中 華 民 國 113 年 度

# 基隆市總預算

市政府主管



## 基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市碇內國民小學編

# 基隆市碇內國民小學
# 地方教育發展基金
# 目　　次

中華民國113年度


一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-1 頁 至 第 49-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-3 頁 至 第 49-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-4 頁 至 第 49-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-5 頁 至 第 49-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-6 頁 至 第 49-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-11 頁 至 第 49-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-12 頁 至 第 49-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-13 頁 至 第 49-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-14 頁 至 第 49-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-16 頁 至 第 49-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-19 頁 至 第 49-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-20 頁 至 第 49-20 頁

# 基隆市碇內國民小學
# 地方教育發展基金
# 業務計畫及預算說明
# 中華民國 113 年度

## 壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動品德、多元文化、家庭教育、結合學生適性發展，強健學生身心體魄，發展本校專屬特色教育。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室及幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 68 人(含校長及教育部專款部分補助專任輔導教師各 1 人)、行政人員 6 人、工友 1 人，共計 75 人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

## 貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

| 來源別 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 權利金收入 | 451 | 游泳池暨桌球室及設置太陽光電權利金收入 |
| 利息收入 | 16 | 銀行存款利息收入 |
| 其他財產收入 | 150 | 校園活動中心、教室出借費收入 |
| 公庫撥款收入 | 99,210 | 公庫撥款收入 |
| 學雜費收入 | 513 | 幼兒園學費收入 |
| 雜項收入 | 99 | 資源回收款收入、幼兒園學生活動費收入 |

二、基金用途

| 業務計畫 | 本年度預算數 | 實施內容 |
| --- | --- | --- |
| 國民教育計畫 | 100,631 | 1.預定招收普通班 34 班、資源班 3 班及幼兒園 3 班，共 40 班。國小學生人數約 886 人，幼兒園學生人數 68 人，共 954 人。<br>2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。 |
| 建築及設備計畫 | 1,690 | 充實各項教學行政及辦公設備，以改善教學環境，增進教學效能。 |

**參、預算概要**

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 43 萬 9,000 元，較上年度預算數 7,861 萬 4,000 元，增加 2,182 萬 5,000 元，約 27.76%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 232 萬 1,000 元，較上年度預算數 7,861 萬 4,000 元，增加 2,370 萬 7,000 元，約 30.16%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 2,217 萬 7,000 元及建築及設備計畫增加 153 萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 188 萬 2,000 元，較上年度預算數 0 元，增加差短 188 萬 2,000 元，將移用以前基金餘額 188 萬 2,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

**肆、以前年度計畫實施成果概述**

一、前（111）年度計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
| --- | --- | --- |
| 國民教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 決算數 8,090 萬 8,989 元 |
| 建築及設備計畫 | 辦理改善教學環境，以增進教學效能 | 決算數 13 萬 7,974 元 |

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
| --- | --- | --- |
| 國民教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 實際數 5,277 萬 7,671 元 |
| 建築及設備計畫 | 辦理改善教學環境，以增進教學效能 | 實際數 14 萬 9,000 元 |

**伍、其他：無**

基隆市碇內國民小學

地方教育發展基金

# 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 項　　目 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 比較增減(－) |
|---|---|---|---|---|
| 81,316 | 基金來源 | 100,439 | 78,614 | 21,825 |
| 252 | 徵收及依法分配收入 | 0 | 0 | 0 |
| 252 | 違規罰款收入 | 0 | 0 | 0 |
| 331 | 財產收入 | 617 | 582 | 35 |
| 8 | 財產處分收入 | 0 | 0 | 0 |
| 223 | 權利金收入 | 451 | 416 | 35 |
| 38 | 利息收入 | 16 | 16 | 0 |
| 62 | 其他財產收入 | 150 | 150 | 0 |
| 79,768 | 政府撥入收入 | 99,210 | 77,350 | 21,860 |
| 79,768 | 公庫撥款收入 | 99,210 | 77,350 | 21,860 |
| 827 | 教學收入 | 513 | 574 | -61 |
| 827 | 學雜費收入 | 513 | 574 | -61 |
| 138 | 其他收入 | 99 | 108 | -9 |
| 138 | 雜項收入 | 99 | 108 | -9 |
| 81,047 | 基金用途 | 102,321 | 78,614 | 23,707 |
| 80,909 | 國民教育計畫 | 100,631 | 78,454 | 22,177 |
| 80,909 | 國民小學教育 | 100,631 | 78,454 | 22,177 |
| 138 | 建築及設備計畫 | 1,690 | 160 | 1,530 |
| 0 | 營建及修建工程 | 1,490 | 0 | 1,490 |
| 138 | 其他設備 | 200 | 160 | 40 |
| 269 | 本期賸餘 (短絀－) | -1,882 | 0 | -1,882 |
| 3,067 | 期初基金餘額 | 3,336 | 2,279 | 1,057 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 3,336 | 期末基金餘額 | 1,454 | 2,279 | -825 |

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市碇內國民小學
地方教育發展基金
# 現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　　目 | 預　算　數 | 說　　明 |
|---|---|---|
| 業務活動之現金流量 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -1,882 | |
| 調整非現金項目 | 4,408 | |
| 流動資產淨減(淨增) | 0 | |
| 流動負債淨增(淨減) | 4,408 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | 2,526 | |
| 其他活動之現金流量 | | |
| 增加其他資產 | 0 | |
| 增加其他資產 | 0 | |
| 減少短期債務及其他負債 | -370 | |
| 減少其他負債 | -370 | |
| 其他活動之淨現金流入(流出) | -370 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | 2,156 | |
| 期初現金及約當現金 | 4,507 | |
| 期末現金及約當現金 | 6,663 | |

註：

基隆市碇內國民小學
地方教育發展基金
# 基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 單 位 | 預　　算　　數 | | | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 數量(業務量) | 利(費)率 | 金　額 | |
| 財產收入 | | | | 617 | |
| 權利金收入 | 年 | 1 | 100,000 | 100 | 游泳池暨桌球室權利金收入(收支對列) |
| 權利金收入 | 年 | 1 | 351,000 | 351 | 設置太陽光電權利金收入(收支對列) |
| 利息收入 | 年 | 1 | 16,000 | 16 | 銀行存款利息收入 |
| 其他財產收入 | 年 | 1 | 150,000 | 150 | 校園活動中心、教室出借費收入(收支對列) |
| 政府撥入收入 | | | | 99,210 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 99,210,000 | 99,210 | 公庫撥款收入 |
| 教學收入 | | | | 513 | |
| 學雜費收入 | 年 | 1 | 513,000 | 513 | 幼兒園學費收入 |
| 其他收入 | | | | 99 | |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 2,000 | 2 | 資源回收款收入(收支對列) |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 97,000 | 97 | 幼兒園學生活動費(收支對列) |
| 總　計： | | | | 100,439 | |

基隆市碇內國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 80,909 | 53 | **國民教育計畫** | 100,631 | 78,454 | |
| 80,909 | 532 | **國民小學教育** | 100,631 | 78,454 | |
| 80,909 | 53220000 | **各校經常門分支計畫** | 100,631 | 78,454 | |
| 77,203 | 1 | **用人費用** | 93,337 | 73,296 | |
| 48,532 | 11 | **正式員額薪資** | 58,186 | 43,019 | |
| 48,003 | 113 | 職員薪金 | 57,787 | 42,222 | 職員薪資：詳用人費用彙計表 |
| 529 | 114 | 工員工資 | 399 | 797 | 工友薪資：詳用人費用彙計表 |
| 679 | 12 | **聘僱及兼職人員薪資** | 700 | 700 | |
| 679 | 124 | 兼職人員酬金 | 700 | 700 | 兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表 |
| 1,255 | 13 | **加（夜）班費** | 1,265 | 1,162 | |
| 0 | 131 | 延長工時加班費 | 14 | 14 | 趕辦業務加班費13,600元，千元整編+400元：詳用人費用彙計表 |
| 1,255 | | | 0 | 1,148 | |
| 0 | 134 | 未休假加班費 | 1,251 | 0 | 未休假加班費：詳用人費用彙計表 |
| 14,261 | 15 | **獎金** | 18,615 | 16,168 | |
| 7,540 | 151 | 考績獎金 | 10,462 | 8,770 | 考績獎金：詳用人費用彙計表 |
| 6,721 | 152 | 年終獎金 | 8,153 | 7,398 | 年終獎金：詳用人費用彙計表 |
| 6,184 | 16 | **退休及卹償金** | 7,380 | 5,726 | |
| 6,145 | 161 | 職員退休及離職金 | 7,356 | 5,678 | 提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表 |
| 39 | 162 | 工員退休及離職金 | 24 | 48 | 提撥工友退休準備金：詳用人費用彙計表 |
| 6,293 | 18 | **福利費** | 7,191 | 6,521 | |
| 161 | 181 | 分擔員工保險費 | 267 | 267 | 二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表 |
| 5,762 | | | 6,368 | 5,838 | 分擔員工保險費：詳用人費用彙計表 |
| 0 | 183 | 傷病醫藥費 | 140 | 0 | @教職員工健康檢查補助費 |
| 370 | 18Y | 其他福利費 | 416 | 416 | 休假補助：詳用人費用彙計表 |
| 2,708 | 2 | **服務費用** | 6,048 | 3,935 | |
| 914 | 21 | **水電費** | 1,477 | 1,391 | |
| 50 | 212 | 工作場所電費 | 50 | 50 | 幼兒園基本支出-電費 |
| 0 | | | 412 | 347 | 冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目) |
| 704 | | | 855 | 834 | 校舍電費 |
| 10 | 214 | 工作場所水費 | 10 | 10 | 幼兒園基本支出-水費 |
| 150 | | | 150 | 150 | 水費 |

基隆市碇內國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 48 | 22 | **郵電費** | 65 | 65 | |
| 5 | 221 | 郵費 | 5 | 5 | 郵資 |
| 43 | 222 | 電話費 | 60 | 60 | 電話費 |
| 5 | 23 | **旅運費** | 426 | 5 | |
| 5 | 231 | 國內旅費 | 5 | 5 | 因公出差旅費 |
| 0 | 235 | 貨物運費 | 421 | 0 | *辦理偏鄉學校中央廚房計畫-運輸費42萬920元，千元整編+80元，共計42萬1,000元(一般性補助款指定項目) |
| 7 | 24 | **印刷裝訂與廣告費** | 7 | 7 | |
| 7 | 241 | 印刷及裝訂費 | 7 | 7 | 印刷預算書 |
| 769 | 25 | **修理保養及保固費** | 1,123 | 1,000 | |
| 15 | 252 | 一般房屋修護費 | 15 | 30 | 鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等-游泳池暨桌球室 |
| 35 | | | 70 | 35 | 校舍修繕等零星工程(游泳池暨桌球室權利金收支對列) |
| 367 | 254 | 其他建築修護費 | 367 | 367 | 改善校園校舍環境設施等 |
| 52 | | | 124 | 141 | 鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等(活動中心、教室租借等19,000元、設置太陽光電105,000元) |
| 27 | | | 105 | 105 | 改善校園校舍環境設施(活動中心、教室租借收支對列) |
| 0 | 255 | 機械及設備修護費 | 40 | 40 | 資安設備維護費等 |
| 167 | | | 170 | 170 | 1.辦公及教學器具養護費140,000元。2.電梯保養維護費30,000元。 |
| 30 | | | 30 | 30 | 幼兒園基本支出-辦公器具養護修繕 |
| 41 | 257 | 雜項設備修護費 | 47 | 47 | 水質檢驗管線維護 |
| 35 | | | 35 | 35 | 公安、消防設備等維護費 |
| 0 | | | 120 | 0 | *辦理偏鄉學校中央廚房計畫-維運費12萬元(一般性補助款指定項目) |
| 1 | 26 | **保險費** | 4 | 4 | |
| 1 | 26Y | 其他保險費 | 4 | 4 | 義工交通隊及各類志工保險費 |
| 799 | 27 | **一般服務費** | 2,710 | 1,197 | |
| 402 | 279 | 外包費 | 418 | 399 | 外包人力駐衛警1名 |

基隆市碇內國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 279 | 外包費 | 418 | 399 | 工友外包庶務人力1人，全年預算數每人418,000元 |
| 397 | 27D | 計時與計件人員酬金 | 418 | 399 | 駐衛警薪資1人：1.每人每月薪資31,532 元(薪資 26,400 元+勞保費2,262 元+健保費 1,286 元+勞退月提繳費 1,584 元)*12 月=378,384元。2.年終獎金每人 26,400 元*1.5 月=39,600 元。3.二代健保每人16 元。4.全年預算數每人 418,000 元。 |
| 0 | | | 1,456 | 0 | *辦理偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資每位36萬4,000元，補助4位共145萬6,000元(一般性補助款指定項目) |
| 93 | 28 | **專業服務費** | 164 | 194 | |
| 0 | 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 6 | 6 | *辦理校內普通班教師特教知能研習 |
| 15 | 287 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 20 | 50 | 公共安全及消安檢查申請簽證費 |
| 0 | | | 48 | 48 | 低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目) |
| 78 | 28Y | 其他專業服務費 | 90 | 90 | 校園安全電子保全費用 |
| 72 | 29 | **公共關係費** | 72 | 72 | |
| 72 | 291 | 公共關係費 | 72 | 72 | 因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元 |
| 984 | 3 | **材料及用品費** | 1,228 | 1,205 | |
| 984 | 32 | **用品消耗** | 1,228 | 1,205 | |
| 456 | 321 | 辦公（事務）用品 | 502 | 475 | 學校基本辦公費(內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費) |
| 89 | 322 | 報章雜誌 | 100 | 95 | 購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，37班×9個月×300元=99,900元，千元整編+100元 |
| 0 | 328 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 10 | 10 | 體育衛生費-保健室用品 |
| 0 | 32Y | 其他用品消耗 | 30 | 30 | 資安設備耗材費等 |

基隆市碇內國民小學

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 31 | 32Y | 其他用品消耗 | 34 | 33 | 辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等) |
| 120 | | | 120 | 120 | 各項業務及活動等經費 |
| 2 | | | 10 | 10 | 童軍教育 |
| 43 | | | 46 | 45 | 社會教育經費 |
| 9 | | | 22 | 14 | 特教班教材編輯費21,600元，千元整編+400元 |
| 8 | | | 10 | 10 | 校務發展經費(含體育、科技、科學、英語、交通安全、社團等) |
| 1 | | | 1 | 1 | 資源回收相關業務1,400元，千元整編-400元(收支對列) |
| 121 | | | 246 | 256 | 設置太陽光電校務發展耗材經費245,700元，配合千元整編+300元(收支對列) |
| 104 | | | 97 | 106 | 幼兒園學生活動費(收支對列) |
| 14 | 7 | **會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費** | 18 | 18 | |
| 14 | 74 | **補貼、獎勵、慰問、照護與救濟** | 18 | 18 | |
| 14 | 744 | 慰問、照護及濟助金 | 18 | 18 | 退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元) |
| 138 | 5M | **建築及設備計畫** | 1,690 | 160 | |
| 0 | 5M2 | **營建及修建工程** | 1,490 | 0 | |
| 0 | 5M220000 | **由學校編列執行之營建及修繕工程** | 1,490 | 0 | |
| 0 | 5 | **購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出** | 1,490 | 0 | |
| 0 | 51 | **購建固定資產** | 1,490 | 0 | |
| 0 | 513 | 擴充改良房屋建築及設備 | 1,490 | 0 | @立體擴張網計畫 |
| 138 | 5M4 | **其他設備** | 200 | 160 | |
| 138 | 5M420000 | **由學校編列執行之其他設備** | 200 | 160 | |

基隆市碇內國民小學

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 138 | 5 | **購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出** | 200 | 160 | |
| 138 | 51 | **購建固定資產** | 200 | 160 | |
| 100 | 515 | 購置交通及運輸設備 | 0 | 0 | |
| 38 | 516 | 購置雜項設備 | 200 | 160 | 充實教學行政及辦公設備 |
| 81,047 | | 總　　計 | 102,321 | 78,614 | |

基隆市碇內國民小學
地方教育發展基金

# 單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 計畫別 | 單位 | 單位成本（元）或平均利（費）率 | 數量 | 預算數 | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 國民教育計畫 | | | | 100,631 | |
| 國民小學教育 | | | | 100,631 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 1,690 | |
| 營建及修建工程 | | | | 1,490 | |
| 其他設備 | | | | 200 | |
| 合計 | | | | 102,321 | |

基隆市碇內國民小學

地方教育發展基金

# 5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單位 | 數量 | 單位成本(元)或平均利(費)率 | 預（決）算 數 | 說 明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 本年度預算數 | | | | 102,321 | |
| 國民教育計畫 | | | | 100,631 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 1,690 | |
| 上年度預算數 | | | | 78,614 | |
| 國民教育計畫 | | | | 78,454 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 160 | |
| 前年度決算數 | | | | 81,047 | |
| 國民教育計畫 | | | | 80,909 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 138 | |
| 110年度決算數 | | | | 76,565 | |
| 國民教育計畫 | | | | 76,427 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 138 | |
| 109年度決算數 | | | | 76,866 | |
| 國民教育計畫 | | | | 76,728 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 138 | |

基隆市碇內國民小學
地方教育發展基金
# 員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

| 科　　目 | 上年度最高可進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可進用員額數 | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|
| 專任人員 | 73 | 2 | 75 | |
| 職員 | 71 | 3 | 74 | 教師68人(含校長及教育部專款部分補助專任輔導教師各1人)、行政人員6人。 112學年度核定普通班較111學年度增加1班，教師增加2人；資源班增加1班，教師增加1人。 |
| 工友 | 2 | -1 | 1 | 工友1人退休，員額減列。 |
| 總　　計 | 73 | 2 | 75 | |

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：服務費用：外包費項下編列外包人力駐衛警1人、工友外包庶務人力1人、計時與計件人員酬金項下編列駐衛警1人、偏鄉學校中央廚房計畫補助廚工薪資4人，合計7人。

基隆市碇
地方教育
# 用人費用
中華民國

| 科　　目 | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 加(夜)班費 | 津 貼 | 獎　　金 | | | 退休及 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 年終獎金 | 考績獎金 | 其他 | 退休金 |
| 總　計 | 58,186 | | 1,265 | | 8,153 | 10,462 | | 7,380 |
| 國民教育計畫 | 58,186 | | 1,265 | | 8,153 | 10,462 | | 7,380 |
| 正式人員 | 58,186 | | 1,265 | | 8,153 | 10,462 | | 7,380 |
| 兼任人員 | | | | | | | | |

1.本年度駐衛警人員2人，預算金額共83萬6千元，科目:(1)服務費用-一般服務費-外包費，預算金額41萬8千元。(2)服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金，預算金額41萬8千元。
2.工友外包庶務人力1人，科目:服務費用-一般服務費-外包費，預算金額41萬8千元。
3.偏鄉學校中央廚房計畫補助廚工4人，科目:服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金，預算金額145萬6千元。
3.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。

內國民小學
發展基金
# 彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

| 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | | | | 提繳費 | 合計 | 兼任人員用人費用 | 總計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 卹償金 | | 分擔保險費 | 傷病醫藥費 | 提撥福利金 | 其他 | | | | |
| | | 6,635 | 140 | | 416 | | 92,637 | 700 | 93,337 |
| | | 6,635 | 140 | | 416 | | 92,637 | 700 | 93,337 |
| | | 6,635 | 140 | | 416 | | 92,637 | | 92,637 |
| | | | | | | | | 700 | 700 |

# 基隆市碇內國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 77,203 | 73,296 | 用人費用 | 93,337 | 93,337 | 0 | | |
| 48,532 | 43,019 | 正式員額薪資 | 58,186 | 58,186 | 0 | | |
| 48,003 | 42,222 | 職員薪金 | 57,787 | 57,787 | 0 | | |
| 529 | 797 | 工員工資 | 399 | 399 | 0 | | |
| 679 | 700 | 聘僱及兼職人員薪資 | 700 | 700 | 0 | | |
| 679 | 700 | 兼職人員酬金 | 700 | 700 | 0 | | |
| 1,255 | 1,162 | 加（夜）班費 | 1,265 | 1,265 | 0 | | |
| 1,255 | 1,162 | 延長工時加班費 | 14 | 14 | 0 | | |
| | | 未休假加班費 | 1,251 | 1,251 | 0 | | |
| 14,261 | 16,168 | 獎金 | 18,615 | 18,615 | 0 | | |
| 7,540 | 8,770 | 考績獎金 | 10,462 | 10,462 | 0 | | |
| 6,721 | 7,398 | 年終獎金 | 8,153 | 8,153 | 0 | | |
| 6,184 | 5,726 | 退休及卹償金 | 7,380 | 7,380 | 0 | | |
| 6,145 | 5,678 | 職員退休及離職金 | 7,356 | 7,356 | 0 | | |
| 39 | 48 | 工員退休及離職金 | 24 | 24 | 0 | | |
| 6,293 | 6,521 | 福利費 | 7,191 | 7,191 | 0 | | |
| 5,923 | 6,105 | 分擔員工保險費 | 6,635 | 6,635 | 0 | | |
| | | 傷病醫藥費 | 140 | 140 | 0 | | |
| 370 | 416 | 其他福利費 | 416 | 416 | 0 | | |
| 2,708 | 3,935 | 服務費用 | 6,048 | 6,048 | 0 | | |
| 914 | 1,391 | 水電費 | 1,477 | 1,477 | 0 | | |
| 754 | 1,231 | 工作場所電費 | 1,317 | 1,317 | 0 | | |
| 160 | 160 | 工作場所水費 | 160 | 160 | 0 | | |
| 48 | 65 | 郵電費 | 65 | 65 | 0 | | |
| 5 | 5 | 郵費 | 5 | 5 | 0 | | |
| 43 | 60 | 電話費 | 60 | 60 | 0 | | |
| 5 | 5 | 旅運費 | 426 | 426 | 0 | | |
| 5 | 5 | 國內旅費 | 5 | 5 | 0 | | |
| | | 貨物運費 | 421 | 421 | 0 | | |
| 7 | 7 | 印刷裝訂與廣告費 | 7 | 7 | 0 | | |

註：本年度公共關係費72千元。

基隆市碇內國民小學
地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 7 | 7 | 印刷及裝訂費 | 7 | 7 | 0 | | |
| 769 | 1,000 | 修理保養及保固費 | 1,123 | 1,123 | 0 | | |
| 50 | 65 | 一般房屋修護費 | 85 | 85 | 0 | | |
| 446 | 613 | 其他建築修護費 | 596 | 596 | 0 | | |
| 197 | 240 | 機械及設備修護費 | 240 | 240 | 0 | | |
| 76 | 82 | 雜項設備修護費 | 202 | 202 | 0 | | |
| 1 | 4 | 保險費 | 4 | 4 | 0 | | |
| 1 | 4 | 其他保險費 | 4 | 4 | 0 | | |
| 799 | 1,197 | 一般服務費 | 2,710 | 2,710 | 0 | | |
| 402 | 798 | 外包費 | 836 | 836 | 0 | | |
| 397 | 399 | 計時與計件人員酬金 | 1,874 | 1,874 | 0 | | |
| 93 | 194 | 專業服務費 | 164 | 164 | 0 | | |
| | 6 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 6 | 6 | 0 | | |
| 15 | 98 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 68 | 68 | 0 | | |
| 78 | 90 | 其他專業服務費 | 90 | 90 | 0 | | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | | |
| 984 | 1,205 | 材料及用品費 | 1,228 | 1,228 | 0 | | |
| 984 | 1,205 | 用品消耗 | 1,228 | 1,228 | 0 | | |
| 456 | 475 | 辦公（事務）用品 | 502 | 502 | 0 | | |
| 89 | 95 | 報章雜誌 | 100 | 100 | 0 | | |
| | 10 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 10 | 10 | 0 | | |
| 439 | 625 | 其他用品消耗 | 616 | 616 | 0 | | |
| 138 | 160 | 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 1,690 | 0 | 1,690 | | |
| 138 | 160 | 購建固定資產 | 1,690 | 0 | 1,690 | | |

註：本年度公共關係費72千元。

# 基隆市碇內國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| | | 擴充改良房屋建築及設備 | 1,490 | 0 | 1,490 | | |
| 100 | | 購置交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 | | |
| 38 | 160 | 購置雜項設備 | 200 | 0 | 200 | | |
| 14 | 18 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 18 | 18 | 0 | | |
| 14 | 18 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 18 | 18 | 0 | | |
| 14 | 18 | 慰問、照護及濟助金 | 18 | 18 | 0 | | |
| 81,047 | 78,614 | 合計 | 102,321 | 100,631 | 1,690 | | |

註：本年度公共關係費72千元。

# 基隆市碇內國民小學
# 地方教育發展基金
# 預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

| 111年12月31日<br>實際數 | 科目 | 113年12月31日<br>預計數 | 112年12月31日<br>預計數 | 比較增減 |
|---|---|---|---|---|
| 23,962 | 資產合計 | 6,663 | 4,507 | 2,156 |
| 23,962 | 資產 | 6,663 | 4,507 | 2,156 |
| 23,962 | 流動資產 | 6,663 | 4,507 | 2,156 |
| 23,962 | 現金 | 6,663 | 4,507 | 2,156 |
| 23,962 | 銀行存款 | 6,663 | 4,507 | 2,156 |
| 0 | 預付款項 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 預付費用 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 其他資產 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 什項資產 | 0 | 0 | 0 |
| 3,381 | 代管資產 | 3,381 | 3,381 | 0 |
| -3,381 | 應付代管資產 | -3,381 | -3,381 | 0 |
| 20,626 | 負債 | 5,209 | 1,171 | 4,038 |
| 19,782 | 流動負債 | 4,907 | 499 | 4,408 |
| 19,782 | 應付款項 | 4,907 | 499 | 4,408 |
| 19,748 | 應付代收款 | 4,872 | 464 | 4,408 |
| 34 | 應付費用 | 35 | 35 | 0 |
| 844 | 其他負債 | 302 | 672 | -370 |
| 844 | 什項負債 | 302 | 672 | -370 |
| 844 | 存入保證金 | 302 | 672 | -370 |
| 3,336 | 基金餘額 | 1,454 | 3,336 | -1,882 |
| 3,336 | 基金餘額 | 1,454 | 3,336 | -1,882 |
| 3,336 | 基金餘額 | 1,454 | 3,336 | -1,882 |
| 3,336 | 累積餘額 | 1,454 | 3,336 | -1,882 |
| 23,962 | 負債及基金餘額合計 | 6,663 | 4,507 | 2,156 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 信託代理與保證資產 | 1,383 | 信託代理與保證負債 | 1,383 |
| 保證品 | 1,383 | 應付保證品 | 1,383 |

1.履約保證金-設置太陽光電發電系統公開標租-得禾能源股份有限公司(定存單)
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產總額為0元。

基隆市碇內國民小學

地方教育發展基金

# 資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　目 | 取得成本(期初餘額) | 以前年度累計折舊/長期投資評價 | 本年度變動 | | | | | 本年度累計折舊/長期投資評價變動數 | 期末餘額 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 增加 | | 減少 | | 主要增減原因說明 | | |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | | | |
| 土地 | 81,606 | | | | | | | | 81,606 |
| 土地改良物 | 3,140 | 3,112 | | | | | | 24 | 4 |
| 房屋及建築 | 72,326 | 38,188 | 1,490 | (1) | | | 立體擴張網計畫 | 1,774 | 33,854 |
| 機械及設備 | 22,948 | 8,563 | | | | | | 3,827 | 10,558 |
| 交通及運輸設備 | 2,125 | 1,735 | | | | | | 194 | 196 |
| 雜項設備 | 14,381 | 8,836 | 200 | (1) | | | 充實教學及辦公設備 | 2,024 | 3,721 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 11 | | | | 10 | (11) | 電腦軟體攤銷 | | 1 |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | | | |
| 其他無形資產 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 合計 | 196,537 | 60,434 | 1,690 | | 10 | | | 7,843 | 129,940 |

註：

中 華 民 國 113 年 度

# 基隆市總預算

市政府主管



## 基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市建德國民小學編

# 基隆市建德國民小學
# 地方教育發展基金
# 目　　次

中華民國113年度


一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-1 頁 至 第 50-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-3 頁 至 第 50-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-4 頁 至 第 50-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-5 頁 至 第 50-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-6 頁 至 第 50-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-11 頁 至 第 50-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-12 頁 至 第 50-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-13 頁 至 第 50-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-14 頁 至 第 50-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-16 頁 至 第 50-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-19 頁 至 第 50-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-20 頁 至 第 50-20 頁

# 基隆市建德國民小學
# 地方教育發展基金
# 業務計畫及預算說明
# 中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健美國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用效益。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動校務發展特色，本校以培養「具未來視野、生活適應的建德人才」為校訂課程發展總目標，因此規劃地球小公民、生活實踐家、生活探索家、生活資訊通、生活悅讀家等，發展五大主題統整課程，讓孩子成為「健康有品、多元展能、未來適應及終身學習」的「建德生活家」。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師94人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員7人，共計101人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

| 來源別 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 權利金收入 | 634 | 設置太陽能光電權利金收入。 |
| 利息收入 | 60 | 利息收入。 |
| 其他財產收入 | 140 | 場地租借收入。 |
| 公庫撥款收入 | 117,437 | 公庫撥款收入。 |
| 學雜費收入 | 1,036 | 幼兒園學費收入。 |
| 雜項收入 | 146 | 幼兒園學生活動費、宿舍使用收入、資源回收收入。 |

二、基金用途

| 業務計畫 | 本年度預算數 | 實施內容 |
| --- | --- | --- |
| 國民教育計畫 | 122,969 | 1.預定招收普通班 48 班、資源班 3 班、補校 1 班，附設幼兒園 4 班，共 56 班，預定招收學生約 1,272 人，另補校 20 人、附設幼兒園 96 人，合計共 1,388 人。<br>2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。 |
| 建築及設備計畫 | 150 | 購置辦公設備及教學用網路設備等，以改善行政及教學環境，增進教學效能。 |

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億1,945萬3,000元，較上年度預算數1億2,523萬8,000元，減少578萬5,000元，約4.62%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途1億2,311萬9,000元，較上年度預算數1億2,523萬8,000元，減少211萬9,000元，約1.69%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少219萬1,000元，建築及設備計畫增加7萬2,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短366萬6,000元，較上年度預算數0元，增加差短366萬6,000元，將移用以前基金餘額366萬6,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
| --- | --- | --- |
| 國民教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 決算數 1 億 3,070 萬 7,392 元 |

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
| --- | --- | --- |
| 國民教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 實際數 7,788 萬 2,775 元 |
| 建築及設備計畫 | 購置教學及行政設備 | 實際數 4 萬 7,636 元 |

伍、其他：無

基隆市建德國民小學

地方教育發展基金

# 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 項　　目 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 比較增減(－) |
|---|---|---|---|---|
| 131,023 | 基金來源 | 119,453 | 125,238 | -5,785 |
| 91 | 徵收及依法分配收入 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | 違規罰款收入 | 0 | 0 | 0 |
| 504 | 財產收入 | 834 | 802 | 32 |
| 0 | 財產處分收入 | 0 | 0 | 0 |
| 309 | 權利金收入 | 634 | 647 | -13 |
| 50 | 利息收入 | 60 | 15 | 45 |
| 145 | 其他財產收入 | 140 | 140 | 0 |
| 129,059 | 政府撥入收入 | 117,437 | 123,292 | -5,855 |
| 129,059 | 公庫撥款收入 | 117,437 | 123,292 | -5,855 |
| 931 | 教學收入 | 1,036 | 980 | 56 |
| 931 | 學雜費收入 | 1,036 | 980 | 56 |
| 438 | 其他收入 | 146 | 164 | -18 |
| 438 | 雜項收入 | 146 | 164 | -18 |
| 130,707 | 基金用途 | 123,119 | 125,238 | -2,119 |
| 130,707 | 國民教育計畫 | 122,969 | 125,160 | -2,191 |
| 130,707 | 國民小學教育 | 122,969 | 125,160 | -2,191 |
| 0 | 建築及設備計畫 | 150 | 78 | 72 |
| 0 | 其他設備 | 150 | 78 | 72 |
| 315 | 本期賸餘（短絀－） | -3,666 | 0 | -3,666 |
| 5,294 | 期初基金餘額 | 5,610 | 4,815 | 795 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 5,610 | 期末基金餘額 | 1,944 | 4,815 | -2,871 |

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市建德國民小學

地方教育發展基金

# 現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　　目 | 預　　算　　數 | 說　　明 |
|---|---|---|
| 業務活動之現金流量 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -3,666 | |
| 調整非現金項目 | -2,766 | |
| 流動資產淨減(淨增) | -9 | |
| 流動負債淨增(淨減) | -2,757 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | -6,432 | |
| 其他活動之現金流量 | | |
| 減少短期債務及其他負債 | -276 | |
| 減少其他負債 | -276 | |
| 其他活動之淨現金流入(流出) | -276 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | -6,708 | |
| 期初現金及約當現金 | 24,368 | |
| 期末現金及約當現金 | 17,660 | |

註：

基隆市建德國民小學
地方教育發展基金
# 基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 單 位 | 預　　算　　數 | | | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 數量(業務量) | 利(費)率 | 金　額 | |
| 財產收入 | | | | 834 | |
| 權利金收入 | 年 | 1 | 634,000 | 634 | 設置太陽光電權利金收入(收支對列) |
| 利息收入 | 年 | 1 | 60,000 | 60 | 利息收入 |
| 其他財產收入 | 年 | 1 | 140,000 | 140 | 場地租借費(收支對列) |
| 政府撥入收入 | | | | 117,437 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 117,437,000 | 117,437 | 公庫撥款收入 |
| 教學收入 | | | | 1,036 | |
| 學雜費收入 | 年 | 1 | 1,036,000 | 1,036 | 幼兒園學費收入 |
| 其他收入 | | | | 146 | |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 130,000 | 130 | 幼兒園學生活動費收入(收支對列) |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 8,000 | 8 | 宿舍使用費 |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 8,000 | 8 | 各類資源回收款收入(收支對列) |
| 總　計： | | | | 119,453 | |

基隆市建德國民小學

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 130,707 | 53 | **國民教育計畫** | 122,969 | 125,160 | |
| 130,707 | 532 | **國民小學教育** | 122,969 | 125,160 | |
| 130,707 | 53220000 | **各校經常門分支計畫** | 122,969 | 125,160 | |
| 124,977 | 1 | **用人費用** | 114,793 | 117,077 | |
| 80,491 | 11 | **正式員額薪資** | 77,526 | 78,939 | |
| 80,303 | 113 | 職員薪金 | 77,526 | 78,939 | 教職員薪資：詳用人費用彙計表 |
| 188 | 114 | 工員工資 | 0 | 0 | |
| 1,467 | 12 | **聘僱及兼職人員薪資** | 1,071 | 1,741 | |
| 1,467 | 124 | 兼職人員酬金 | 199 | 199 | 補校兼任行政人員工作費：詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 24 | 48 | 補校兼任導師費(1班*12月*2,000元)：詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 221 | 360 | 補校授課鐘點費：詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 627 | 1,134 | 校內兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表 |
| 1,343 | 13 | **加（夜）班費** | 1,269 | 1,292 | |
| 1,343 | 131 | 延長工時加班費 | 11 | 11 | 趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 0 | 1,281 | |
| 0 | 134 | 未休假加班費 | 1,258 | 0 | 未休假加班費：詳用人費用彙計表 |
| 22,307 | 15 | **獎金** | 18,465 | 18,803 | |
| 11,058 | 151 | 考績獎金 | 8,564 | 8,721 | 考績獎金：詳用人費用彙計表 |
| 11,219 | 152 | 年終獎金 | 9,891 | 10,072 | 年終獎金：詳用人費用彙計表 |
| 30 | 15Y | 其他獎金 | 10 | 10 | 服務獎章獎勵金：詳用人費用彙計表 |
| 9,742 | 16 | **退休及卹償金** | 8,140 | 8,288 | |
| 9,666 | 161 | 職員退休及離職金 | 8,140 | 8,288 | 教職員退撫基金：詳用人費用彙計表 |
| 77 | 162 | 工員退休及離職金 | 0 | 0 | |
| 9,626 | 18 | **福利費** | 8,322 | 8,014 | |
| 9,094 | 181 | 分擔員工保險費 | 7,448 | 7,584 | 員工保險費：詳用人費用彙計表 |
| 0 | 183 | 傷病醫藥費 | 468 | 0 | @教職員工健康檢查補助費 |
| 532 | 18Y | 其他福利費 | 406 | 430 | 休假補助：詳用人費用彙計表 |
| 4,195 | 2 | **服務費用** | 6,426 | 6,430 | |
| 1,100 | 21 | **水電費** | 1,914 | 1,982 | |
| 899 | 212 | 工作場所電費 | 0 | 126 | |

基隆市建德國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 212 | 工作場所電費 | 8 | 17 | 電費-補校 |
| 0 | | | 1,177 | 1,177 | 校舍電費 |
| 0 | | | 0 | 18 | |
| 0 | | | 573 | 506 | 冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目) |
| 201 | 214 | 工作場所水費 | 138 | 138 | 水費 |
| 0 | | | 18 | 0 | *安樂三期公園開放廁所水費 |
| 73 | 22 | **郵電費** | 79 | 81 | |
| 17 | 221 | 郵費 | 17 | 17 | 郵資 |
| 56 | 222 | 電話費 | 62 | 64 | 電話費(含補校2,000元) |
| 3 | 23 | **旅運費** | 10 | 10 | |
| 3 | 231 | 國內旅費 | 10 | 10 | 因公出差旅費 |
| 7 | 24 | **印刷裝訂與廣告費** | 8 | 8 | |
| 7 | 241 | 印刷及裝訂費 | 8 | 8 | 印製基金預算書 |
| 1,587 | 25 | **修理保養及保固費** | 1,711 | 1,595 | |
| 501 | 252 | 一般房屋修護費 | 200 | 200 | 校(宿)舍修繕 |
| 0 | | | 444 | 452 | 太陽能光電設施場地維護費(收支對列) |
| 351 | 254 | 其他建築修護費 | 180 | 180 | 改善校園環境設施等維護費用 |
| 0 | | | 98 | 98 | 場租收入修護費(收支對列) |
| 0 | | | 66 | 66 | 鼓勵校園場地開放及設置太陽能光電-教學環境設施等維護費用 |
| 300 | 255 | 機械及設備修護費 | 0 | 0 | |
| 0 | | | 37 | 37 | 資通安全維護計畫-資安或資訊設備維護費 |
| 0 | | | 221 | 223 | 1.辦公及教學器具養護101,000元 2.電梯維護費(4台*每月2,500元*12月=120,000元) |
| 436 | 257 | 雜項設備修護費 | 109 | 109 | 水質檢測及水質管線設備維護費 |
| 0 | | | 184 | 184 | 什項設備保養維護費 |
| 0 | | | 46 | 46 | 公安消防維護等 |
| 0 | | | 126 | 0 | 附設幼兒園基本支出-辦公器具養護修繕 |
| 3 | 26 | **保險費** | 6 | 6 | |
| 3 | 26Y | 其他保險費 | 6 | 6 | 義工交通隊及各類志工保險費 |
| 1,085 | 27 | **一般服務費** | 2,293 | 2,361 | |
| 971 | 279 | 外包費 | 836 | 798 | 外包人力駐衛警2人 |
| 0 | | | 0 | 167 | |

# 基隆市建德國民小學
# 地方教育發展基金
# 基金用途明細表
## 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 279 | 外包費 | 1,254 | 1,197 | 工友外包庶務人力3人 |
| 114 | 27D | 計時與計件人員酬金 | 73 | 73 | 鼓勵校園場地開放及設置太陽能光電超時加班費 |
| 0 | | | 130 | 126 | *安樂三期公園休憩民眾使用清潔維護等費用-清潔維護工2人 |
| 239 | 28 | **專業服務費** | 307 | 289 | |
| 9 | 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3 | 3 | 資通安全維護計畫-辦理資通安全教育訓練課程講師費 |
| 0 | | | 6 | 6 | *辦理校內普通班教師特教知能研習 |
| 0 | | | 18 | 0 | @資優巡迴校本方案-研習講座鐘點費 |
| 132 | 287 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 20 | 20 | 公共安全及消防安全檢查申請簽證費 |
| 0 | | | 22 | 22 | 電氣檢修費用 |
| 0 | | | 48 | 48 | 低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目) |
| 0 | | | 90 | 90 | *全校區含東西側擋土牆維護及監測 |
| 98 | 28Y | 其他專業服務費 | 100 | 100 | 校園安全電子保全 |
| 98 | 29 | **公共關係費** | 98 | 98 | |
| 98 | 291 | 公共關係費 | 98 | 98 | 因公所需之招待餽贈費用8,200元*12月=98,400元，配合千元整編-400元 |
| 714 | 3 | **材料及用品費** | 796 | 765 | |
| 8 | 31 | **使用材料費** | 6 | 6 | |
| 8 | 315 | 設備零件 | 6 | 6 | *本市國小綜合領域輔導小組中心學校教材資源費 |
| 706 | 32 | **用品消耗** | 790 | 759 | |
| 548 | 321 | 辦公（事務）用品 | 536 | 508 | 一般業務費 |
| 135 | 322 | 報章雜誌 | 138 | 138 | 購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。51班*9個月*300元=137,700元，配合千元整編+300元 |
| 20 | 328 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 15 | 15 | 體育衛生費(保健、醫療、清潔等) |

基隆市建德國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 32Y | 其他用品消耗 | 6 | 3 | 資源回收相關業務5,600元，配合千元整編+400元。(收支對列) |
| 0 | | | 95 | 95 | 鼓勵校園場地開放及設置太陽能光電-校園綠美化及環境清潔衛生用品 |
| 52 | 7 | **會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費** | 62 | 56 | |
| 2 | 71 | **會費** | 2 | 2 | |
| 2 | 713 | 職業團體會費 | 2 | 2 | 護理師護士公會會費(2人*1,000元) |
| 50 | 74 | **補貼、獎勵、慰問、照護與救濟** | 60 | 54 | |
| 50 | 744 | 慰問、照護及濟助金 | 60 | 54 | 退休人員三節慰問金(10人*3節*2,000元) |
| 769 | 9 | **其他** | 892 | 832 | |
| 769 | 91 | **其他支出** | 892 | 832 | |
| 769 | 91Y | 其他 | 10 | 10 | 童軍教育 |
| 0 | | | 412 | 412 | 各項活動經費 |
| 0 | | | 58 | 58 | 社會教育經費 |
| 0 | | | 110 | 110 | 校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出) |
| 0 | | | 130 | 152 | 幼兒園學生活動費(收支對列) |
| 0 | | | 20 | 20 | *共讀站閱讀推廣活動 |
| 0 | | | 48 | 48 | 辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等) |
| 0 | | | 22 | 22 | 特教教材編輯費 |
| 0 | | | 82 | 0 | @資優巡迴校本方案-巡迴班相關工作業務費用 |
| 0 | 5M | **建築及設備計畫** | 150 | 78 | |
| 0 | 5M4 | **其他設備** | 150 | 78 | |
| 0 | 5M420000 | **由學校編列執行之其他設備** | 150 | 78 | |
| 0 | 5 | **購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出** | 150 | 78 | |

基隆市建德國民小學

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 51 | **購建固定資產** | 150 | 78 | |
| 0 | 514 | 購置機械及設備 | 25 | 0 | @資優巡迴校本方案-巡迴班辦公室設施設備1台 |
| 0 | | | 30 | 30 | 資通安全維護計畫-學校網路設備2台 |
| 0 | | | 20 | 48 | 教學及辦公用設備1台 |
| 0 | 516 | 購置雜項設備 | 75 | 0 | @資優巡迴校本方案-巡迴班辦公室設施設備冷氣1台 |
| 130,707 | | 總　　計 | 123,119 | 125,238 | |

基隆市建德國民小學
地方教育發展基金
# 單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 計畫別 | 單位 | 單位成本（元）或平均利（費）率 | 數量 | 預算數 | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 國民教育計畫 | | | | 122,969 | |
| 國民小學教育 | | | | 122,969 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 150 | |
| 其他設備 | | | | 150 | |
| 合計 | | | | 123,119 | |

基隆市建德國民小學

地方教育發展基金

# 5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單位 | 數量 | 單位成本(元)或平均利(費)率 | 預（決）算 數 | 說 明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 本年度預算數 | | | | 123,119 | |
| 國民教育計畫 | | | | 122,969 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 150 | |
| 上年度預算數 | | | | 125,238 | |
| 國民教育計畫 | | | | 125,160 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 78 | |
| 前年度決算數 | | | | 130,707 | |
| 國民教育計畫 | | | | 130,707 | |
| 110年度決算數 | | | | 128,020 | |
| 國民教育計畫 | | | | 127,983 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 37 | |
| 109年度決算數 | | | | 128,377 | |
| 國民教育計畫 | | | | 128,231 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 146 | |

基隆市建德國民小學
地方教育發展基金
# 員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

| 科　　目 | 上年度最高可進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可進用員額數 | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|
| 專任人員 | 103 | -2 | 101 | |
| 職員 | 100 | 1 | 101 | 本校預算員額編列教師94人(含校長1人、專任輔導教師2人)、行政人員7人。本年度增加專任輔導教師1人。 |
| 工友 | 3 | -3 | 0 | 工友退休，員額數減列。 |
| 總　　計 | 103 | -2 | 101 | |

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：外包人力駐衛警2人，工友外包庶務人力3人，清潔維護工2人。

基隆市建
地方教育
# 用人費用
中華民國

| 科　　目 | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 加(夜)班費 | 津 貼 | 獎　　金 | | | 退休及 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 年終獎金 | 考績獎金 | 其他 | 退休金 |
| 總　計 | 77,526 | | 1,269 | | 9,891 | 8,564 | 10 | 8,140 |
| 國民教育計畫 | 77,526 | | 1,269 | | 9,891 | 8,564 | 10 | 8,140 |
| 正式人員 | 77,526 | | 1,269 | | 9,891 | 8,564 | 10 | 8,140 |
| 兼任人員 | | | | | | | | |

1.外包費:外包駐衛警2人，金額83萬6千元、外包庶務人力3人，金額125萬4千元。
2.計時計件人員酬金：清潔維護工2人，金額20萬3千元(內含場地開放及設置太陽能光電超時加班費7萬3千元)。
3.兼職人員酬金：係兼代課及補校鐘點費、兼任行政工作費、兼任導師費，金額107萬1千元。
4.其他獎金：退休人員服務獎章，依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，人數1人，金額1萬元。

德國民小學
發展基金
# 彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

| 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | | | | 提繳費 | 合計 | 兼任人員用人費用 | 總計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 卹償金 | | 分擔保險費 | 傷病醫藥費 | 提撥福利金 | 其他 | | | | |
| | | 7,448 | 468 | | 406 | | 113,722 | 1,071 | 114,793 |
| | | 7,448 | 468 | | 406 | | 113,722 | 1,071 | 114,793 |
| | | 7,448 | 468 | | 406 | | 113,722 | | 113,722 |
| | | | | | | | | 1,071 | 1,071 |

# 基隆市建德國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 124,977 | 117,077 | 用人費用 | 114,793 | 114,793 | 0 | | |
| 80,491 | 78,939 | 正式員額薪資 | 77,526 | 77,526 | 0 | | |
| 80,303 | 78,939 | 職員薪金 | 77,526 | 77,526 | 0 | | |
| 188 | | 工員工資 | 0 | 0 | 0 | | |
| 1,467 | 1,741 | 聘僱及兼職人員薪資 | 1,071 | 1,071 | 0 | | |
| 1,467 | 1,741 | 兼職人員酬金 | 1,071 | 1,071 | 0 | | |
| 1,343 | 1,292 | 加（夜）班費 | 1,269 | 1,269 | 0 | | |
| 1,343 | 1,292 | 延長工時加班費 | 11 | 11 | 0 | | |
| | | 未休假加班費 | 1,258 | 1,258 | 0 | | |
| 22,307 | 18,803 | 獎金 | 18,465 | 18,465 | 0 | | |
| 11,058 | 8,721 | 考績獎金 | 8,564 | 8,564 | 0 | | |
| 11,219 | 10,072 | 年終獎金 | 9,891 | 9,891 | 0 | | |
| 30 | 10 | 其他獎金 | 10 | 10 | 0 | | |
| 9,742 | 8,288 | 退休及卹償金 | 8,140 | 8,140 | 0 | | |
| 9,666 | 8,288 | 職員退休及離職金 | 8,140 | 8,140 | 0 | | |
| 77 | | 工員退休及離職金 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9,626 | 8,014 | 福利費 | 8,322 | 8,322 | 0 | | |
| 9,094 | 7,584 | 分擔員工保險費 | 7,448 | 7,448 | 0 | | |
| | | 傷病醫藥費 | 468 | 468 | 0 | | |
| 532 | 430 | 其他福利費 | 406 | 406 | 0 | | |
| 4,195 | 6,430 | 服務費用 | 6,426 | 6,426 | 0 | | |
| 1,100 | 1,982 | 水電費 | 1,914 | 1,914 | 0 | | |
| 899 | 1,844 | 工作場所電費 | 1,758 | 1,758 | 0 | | |
| 201 | 138 | 工作場所水費 | 156 | 156 | 0 | | |
| 73 | 81 | 郵電費 | 79 | 79 | 0 | | |
| 17 | 17 | 郵費 | 17 | 17 | 0 | | |
| 56 | 64 | 電話費 | 62 | 62 | 0 | | |
| 3 | 10 | 旅運費 | 10 | 10 | 0 | | |
| 3 | 10 | 國內旅費 | 10 | 10 | 0 | | |
| 7 | 8 | 印刷裝訂與廣告費 | 8 | 8 | 0 | | |

本年度預算編列公共關係費98,000元，未編列國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費。

# 基隆市建德國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 7 | 8 | 印刷及裝訂費 | 8 | 8 | 0 | | |
| 1,587 | 1,595 | 修理保養及保固費 | 1,711 | 1,711 | 0 | | |
| 501 | 652 | 一般房屋修護費 | 644 | 644 | 0 | | |
| 351 | 344 | 其他建築修護費 | 344 | 344 | 0 | | |
| 300 | 260 | 機械及設備修護費 | 258 | 258 | 0 | | |
| 436 | 339 | 雜項設備修護費 | 465 | 465 | 0 | | |
| 3 | 6 | 保險費 | 6 | 6 | 0 | | |
| 3 | 6 | 其他保險費 | 6 | 6 | 0 | | |
| 1,085 | 2,361 | 一般服務費 | 2,293 | 2,293 | 0 | | |
| 971 | 2,162 | 外包費 | 2,090 | 2,090 | 0 | | |
| 114 | 199 | 計時與計件人員酬金 | 203 | 203 | 0 | | |
| 239 | 289 | 專業服務費 | 307 | 307 | 0 | | |
| 9 | 9 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 27 | 27 | 0 | | |
| 132 | 180 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 180 | 180 | 0 | | |
| 98 | 100 | 其他專業服務費 | 100 | 100 | 0 | | |
| 98 | 98 | 公共關係費 | 98 | 98 | 0 | | |
| 98 | 98 | 公共關係費 | 98 | 98 | 0 | | |
| 714 | 765 | 材料及用品費 | 796 | 796 | 0 | | |
| 8 | 6 | 使用材料費 | 6 | 6 | 0 | | |
| 8 | 6 | 設備零件 | 6 | 6 | 0 | | |
| 706 | 759 | 用品消耗 | 790 | 790 | 0 | | |
| 548 | 508 | 辦公（事務）用品 | 536 | 536 | 0 | | |
| 135 | 138 | 報章雜誌 | 138 | 138 | 0 | | |
| 20 | 15 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 15 | 15 | 0 | | |
| 3 | 98 | 其他用品消耗 | 101 | 101 | 0 | | |

本年度預算編列公共關係費98,000元，未編列國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費。

# 基隆市建德國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| | 78 | 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 150 | 0 | 150 | | |
| | 78 | 購建固定資產 | 150 | 0 | 150 | | |
| | 78 | 購置機械及設備 | 75 | 0 | 75 | | |
| | | 購置雜項設備 | 75 | 0 | 75 | | |
| 52 | 56 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 62 | 62 | 0 | | |
| 2 | 2 | 會費 | 2 | 2 | 0 | | |
| 2 | 2 | 職業團體會費 | 2 | 2 | 0 | | |
| 50 | 54 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 60 | 60 | 0 | | |
| 50 | 54 | 慰問、照護及濟助金 | 60 | 60 | 0 | | |
| 769 | 832 | 其他 | 892 | 892 | 0 | | |
| 769 | 832 | 其他支出 | 892 | 892 | 0 | | |
| 769 | 832 | 其他 | 892 | 892 | 0 | | |
| 130,707 | 125,238 | 合計 | 123,119 | 122,969 | 150 | | |

本年度預算編列公共關係費98,000元，未編列國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費。

# 基隆市建德國民小學
# 地方教育發展基金
# 預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

| 111年12月31日<br>實際數 | 科目 | 113年12月31日<br>預計數 | 112年12月31日<br>預計數 | 比較增減 |
|---|---|---|---|---|
| 24,872 | 資產合計 | 17,823 | 24,522 | -6,699 |
| 24,872 | 資產 | 17,823 | 24,522 | -6,699 |
| 24,872 | 流動資產 | 17,823 | 24,522 | -6,699 |
| 24,578 | 現金 | 17,660 | 24,368 | -6,708 |
| 24,578 | 銀行存款 | 17,660 | 24,368 | -6,708 |
| 294 | 預付款項 | 163 | 154 | 9 |
| 294 | 預付費用 | 163 | 154 | 9 |
| 19,273 | 負債 | 15,879 | 18,912 | -3,033 |
| 16,524 | 流動負債 | 13,824 | 16,581 | -2,757 |
| 16,524 | 應付款項 | 13,824 | 16,581 | -2,757 |
| 16,480 | 應付代收款 | 13,824 | 16,581 | -2,757 |
| 44 | 應付費用 | 0 | 0 | 0 |
| 2,749 | 其他負債 | 2,055 | 2,331 | -276 |
| 2,749 | 什項負債 | 2,055 | 2,331 | -276 |
| 2,749 | 存入保證金 | 2,055 | 2,331 | -276 |
| 5,610 | 基金餘額 | 1,944 | 5,610 | -3,666 |
| 5,610 | 基金餘額 | 1,944 | 5,610 | -3,666 |
| 5,610 | 基金餘額 | 1,944 | 5,610 | -3,666 |
| 5,610 | 累積餘額 | 1,944 | 5,610 | -3,666 |
| 24,883 | 負債及基金餘額合計 | 17,823 | 24,522 | -6,699 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 信託代理與保證資產 | 1,543 | 信託代理與保證負債 | 1,543 |
| 保證品 | 1,543 | 應付保證品 | 1,543 |

基隆市建德國民小學

地方教育發展基金

# 資本資產明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

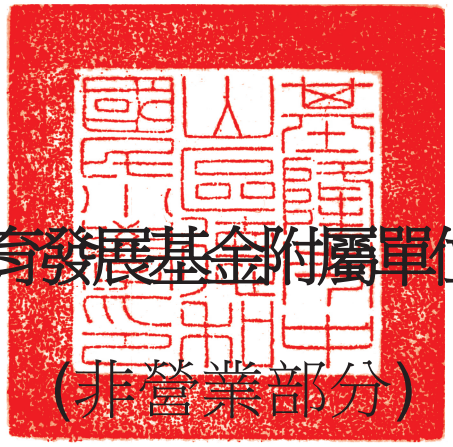
| 項　目 | 取得成本(期初餘額) | 以前年度累計折舊/長期投資評價 | 本年度變動 | | | | | 本年度累計折舊/長期投資評價變動數 | 期末餘額 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 增加 | | 減少 | | 主要增減原因說明 | | |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | | | |
| 土地 | 473,446 | | | | | | | | 473,446 |
| 土地改良物 | 20,240 | 20,033 | | | | | | 1 | 206 |
| 房屋及建築 | 127,192 | 72,370 | | | | | | 2,065 | 52,757 |
| 機械及設備 | 42,681 | 14,813 | 75 | (1) | | | 教學及辦公設備1台、巡迴班辦公設備1台、網路設備2台 | 6,039 | 21,904 |
| 交通及運輸設備 | 2,009 | 1,112 | | | | | | 117 | 780 |
| 雜項設備 | 23,641 | 20,709 | 75 | (1) | | | 巡迴班冷氣1台 | 871 | 2,136 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | | | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | | | |
| 其他無形資產 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 合計 | 689,209 | 129,037 | 150 | | | | | 9,093 | 551,229 |

註：

中 華 民 國 113 年 度

# 基隆市總預算

市政府主管



## 基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市德和國民小學編

# 基隆市德和國民小學
# 地方教育發展基金
# 目　　次

中華民國113年度


一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-1 頁 至 第 51-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-3 頁 至 第 51-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-4 頁 至 第 51-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-5 頁 至 第 51-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-6 頁 至 第 51-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-12 頁 至 第 51-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-13 頁 至 第 51-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-14 頁 至 第 51-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-16 頁 至 第 51-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-18 頁 至 第 51-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-21 頁 至 第 51-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-22 頁 至 第 51-22 頁

# 基隆市德和國民小學
# 地方教育發展基金
# 業務計畫及預算說明
# 中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動各項教學學習活動，增進學生生活智能，加強學生生活教育，培養健全品德，使成為身心平衡，德智兼修，文武合一的學生。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師38人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員4人、約聘營養師(專業經理人) 1人、工友1人，共計44人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

| 來源別 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 服務收入 | 21 | 資優資源班招生報名收入 |
| 權利金收入 | 90 | 設置太陽光電權利金收入 |
| 利息收入 | 9 | 基金專戶存款利息收入 |
| 其他財產收入 | 37 | 場地租借收入 |
| 公庫撥款收入 | 60,380 | 公庫撥款收入 |
| 學雜費收入 | 812 | 幼兒園學費收入 |
| 雜項收入 | 91 | 幼兒園學生活動費及資源回收款收入 |

二、基金用途

| 業務計畫 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 國民教育計畫 | 62,189 | 1.預定招收普通班 16 班、特教資源班 3 班、附設幼兒園 3 班，共 22 班，學生人數約 421 人。<br>2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。 |
| 建築及設備計畫 | 2,841 | 購買資本設備，充實各項教學設備，提升整體教學效果。 |

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源6,144萬元，較上年度預算數5,492萬8,000元，增加651萬2,000元，約11.86%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 6,503 萬元，較上年度預算數 5,492 萬 8,000 元，增加 1,010 萬 2,000 元，約 18.39%，主要係國民教育計畫增加 730 萬 1,000 元，建築及設備計畫增加 280 萬 1,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短359萬元，較上年度預算數餘絀0元，增加差短359萬元，將移用以前基金餘額359萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|---|---|---|
| 國民教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 決算數 5,757 萬 7,644 元 |
| 建築及設備計畫 | 辦理改善教學環境，以增進教學效能 | 決算數 8 萬 970 元 |

二、上年度已過期間（112年1月1日至6月30日止）計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|---|---|---|
| 國民教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 實際數 3,166 萬 7,928 元 |
| 建築及設備計畫 | 辦理改善教學環境，以增進教學效能 | 實際數 0 元 |

伍、其他：無

基隆市德和國民小學

地方教育發展基金

# 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 項　　目 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 比較增減(－) |
|---|---|---|---|---|
| 57,392 | 基金來源 | 61,440 | 54,928 | 6,512 |
| 0 | 徵收及依法分配收入 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 違規罰款收入 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | 勞務收入 | 21 | 22 | -1 |
| 29 | 服務收入 | 21 | 22 | -1 |
| 128 | 財產收入 | 136 | 138 | -2 |
| 0 | 財產處分收入 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | 權利金收入 | 90 | 92 | -2 |
| 27 | 利息收入 | 9 | 9 | 0 |
| 57 | 其他財產收入 | 37 | 37 | 0 |
| 56,337 | 政府撥入收入 | 60,380 | 53,857 | 6,523 |
| 56,337 | 公庫撥款收入 | 60,380 | 53,857 | 6,523 |
| 798 | 教學收入 | 812 | 812 | 0 |
| 798 | 學雜費收入 | 812 | 812 | 0 |
| 100 | 其他收入 | 91 | 99 | -8 |
| 100 | 雜項收入 | 91 | 99 | -8 |
| 57,659 | 基金用途 | 65,030 | 54,928 | 10,102 |
| 57,578 | 國民教育計畫 | 62,189 | 54,888 | 7,301 |
| 57,578 | 國民小學教育 | 62,189 | 54,888 | 7,301 |
| 81 | 建築及設備計畫 | 2,841 | 40 | 2,801 |
| 0 | 營建及修建工程 | 2,814 | 0 | 2,814 |
| 81 | 其他設備 | 27 | 40 | -13 |
| -267 | 本期賸餘 (短絀－) | -3,590 | 0 | -3,590 |
| 5,602 | 期初基金餘額 | 5,336 | 3,362 | 1,974 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 5,335 | 期末基金餘額 | 1,746 | 3,362 | -1,616 |

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
# 現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　　目 | 預　算　數 | 說　　明 |
|---|---|---|
| 業務活動之現金流量 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -3,590 | |
| 調整非現金項目 | 0 | |
| 流動資產淨減(淨增) | 443 | |
| 流動負債淨增(淨減) | -443 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | -3,590 | |
| 其他活動之現金流量 | | |
| 增加短期債務及其他負債 | 0 | |
| 增加其他負債 | 0 | |
| 增加其他資產 | 0 | |
| 增加其他資產 | 0 | |
| 其他活動之淨現金流入(流出) | 0 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | -3,590 | |
| 期初現金及約當現金 | 18,822 | |
| 期末現金及約當現金 | 15,232 | |

註：

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
# 基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 單 位 | 預　　算　　數 | | | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 數量(業務量) | 利(費)率 | 金　額 | |
| 勞務收入 | | | | 21 | |
| 服務收入 | 年 | 1 | 21,000 | 21 | 資優資源班招生報名費等相關收入(收支對列) |
| 財產收入 | | | | 136 | |
| 權利金收入 | 年 | 1 | 90,000 | 90 | 設置太陽光電權利金收入(收支對列) |
| 利息收入 | 年 | 1 | 9,000 | 9 | 基金保管專戶利息收入 |
| 其他財產收入 | 年 | 1 | 37,000 | 37 | 場地租借收入(收支對列) |
| 政府撥入收入 | | | | 60,380 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 60,380,000 | 60,380 | 公庫撥款收入 |
| 教學收入 | | | | 812 | |
| 學雜費收入 | 年 | 1 | 812,000 | 812 | 幼兒園學費收入 |
| 其他收入 | | | | 91 | |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 84,000 | 84 | 幼兒園學生活動費(收支對列) |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 7,000 | 7 | 資源回收款收入(收支對列) |
| 總　計： | | | | 61,440 | |

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 57,578 | 53 | **國民教育計畫** | 62,189 | 54,888 | |
| 57,578 | 532 | **國民小學教育** | 62,189 | 54,888 | |
| 57,578 | 53220000 | **各校經常門分支計畫** | 62,189 | 54,888 | |
| 54,776 | 1 | **用人費用** | 57,019 | 51,020 | |
| 36,357 | 11 | **正式員額薪資** | 37,359 | 32,267 | |
| 35,959 | 113 | 職員薪金 | 36,960 | 31,868 | 職員薪資：詳用人費用彙計表 |
| 398 | 114 | 工員工資 | 399 | 399 | 工友薪資：詳用人費用彙計表 |
| 354 | 12 | **聘僱及兼職人員薪資** | 916 | 480 | |
| 0 | 121 | 聘用人員薪金 | 436 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)薪資(一般性補助款指定項目)(薪資36,316元*12月=435,792元，配合千元整編+208元)(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 354 | 124 | 兼職人員酬金 | 480 | 480 | 兼代課鐘點費(含行政減課鐘點費)：詳用人費用彙計表 |
| 846 | 13 | **加（夜）班費** | 928 | 904 | |
| 0 | 131 | 延長工時加班費 | 14 | 14 | 趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表 |
| 846 | 134 | 未休假加班費 | 890 | 890 | 未休假加班費：詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 24 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)(一般性補助款指定項目)未休假加班費24,160元，配合千元整編-160元(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 9,408 | 15 | **獎金** | 9,618 | 9,564 | |
| 4,953 | 151 | 考績獎金 | 4,914 | 4,914 | 考績獎金：詳用人費用彙計表 |
| 4,455 | 152 | 年終獎金 | 4,650 | 4,650 | 年終獎金：詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 54 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)(一般性補助款指定項目)年終獎金54,474元，配合千元整編-474元(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 3,893 | 16 | **退休及卹償金** | 3,959 | 3,854 | |
| 3,742 | 161 | 職員退休及離職金 | 3,780 | 3,830 | 提撥職員退撫基金：詳用人費用彙計表 |

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 161 | 職員退休及離職金 | 28 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)(一般性補助款指定項目)提撥勞退金2,292元*12月=27,504元，配合千元整編+496元。(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 151 | 162 | 工員退休及離職金 | 151 | 24 | 提撥勞退金：詳用人費用彙計表 |
| 3,919 | 18 | **福利費** | 4,239 | 3,951 | |
| 3,612 | 181 | 分擔員工保險費 | 3,419 | 3,369 | 分擔員工保險費：詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 230 | 230 | 二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 61 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)(一般性補助款指定項目)公提保險費(勞保費3,261元+健保費1,860元)*12月=61,452元，配合千元整編-452元(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 0 | | | 1 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)(一般性補助款指定項目)二代健保618元，配合千元整編+382元。(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 0 | 183 | 傷病醫藥費 | 160 | 0 | @教職員工健康檢查補助費 |
| 307 | 18Y | 其他福利費 | 352 | 352 | 休假補助：詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 16 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)(一般性補助款指定項目)休假補助(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 2,183 | 2 | **服務費用** | 4,365 | 3,106 | |
| 348 | 21 | **水電費** | 642 | 601 | |
| 0 | 212 | 工作場所電費 | 357 | 357 | 校舍電費 |

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 311 | 212 | 工作場所電費 | 200 | 179 | 冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目) |
| 0 | | | 35 | 10 | 幼兒園基本支出-電費 |
| 0 | | | 3 | 3 | 場地租借電費(收支對列) |
| 0 | 214 | 工作場所水費 | 46 | 46 | 校舍水費 |
| 37 | | | 1 | 6 | 幼兒園基本支出-水費 |
| 34 | 22 | **郵電費** | 40 | 45 | |
| 1 | 221 | 郵費 | 5 | 5 | 公文書信往來所需之郵費 |
| 0 | 222 | 電話費 | 30 | 35 | 電話費 |
| 33 | | | 5 | 5 | 幼兒園基本支出-電話費 |
| 17 | 23 | **旅運費** | 436 | 9 | |
| 17 | 231 | 國內旅費 | 15 | 9 | 因公出差旅費 |
| 0 | 235 | 貨物運費 | 421 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-運輸費(一般性補助款指定項目)42,萬920元，配合千元整編+80元 |
| 7 | 24 | **印刷裝訂與廣告費** | 7 | 7 | |
| 7 | 241 | 印刷及裝訂費 | 7 | 7 | 印製基金預算書 |
| 396 | 25 | **修理保養及保固費** | 627 | 557 | |
| 2 | 252 | 一般房屋修護費 | 36 | 65 | 校舍修繕 |
| 0 | | | 5 | 25 | 幼兒園基本支出-一般房屋修護費 |
| 0 | | | 23 | 23 | 場地租借維護費(收支對列) |
| 129 | 254 | 其他建築修護費 | 130 | 96 | 改善校園校舍環境設施等經費 |
| 81 | 255 | 機械及設備修護費 | 35 | 30 | 電梯維護費 |
| 0 | | | 37 | 37 | 教學器具、照明養護費 |
| 0 | | | 44 | 44 | 辦理資通安全計畫電腦設備維護費 |
| 184 | 257 | 雜項設備修護費 | 44 | 44 | 幼兒園基本支出-雜項設備修護費 |
| 0 | | | 57 | 57 | 水質檢驗及管線設備維護 |
| 0 | | | 54 | 54 | 公共安全消防設備維護經費 |
| 0 | | | 42 | 42 | 行政及教學設備維護費 |
| 0 | | | 40 | 40 | 設置太陽光電系統相關費用(收支對列) |
| 0 | | | 80 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-維運費(一般性補助款指定項目)廚房用鍋爐等用具保養維修 |
| 2 | 26 | **保險費** | 4 | 4 | |
| 2 | 26Y | 其他保險費 | 4 | 4 | 義工交通隊及各類志工保險費 |

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1,080 | 27 | **一般服務費** | 2,266 | 1,468 | |
| 801 | 279 | 外包費 | 836 | 798 | 外包人力駐衛警418,000元*2人=836,000元。 |
| 0 | | | 418 | 399 | 工友外包庶務人力418,000元*1人=418,000元。 |
| 279 | 27D | 計時與計件人員酬金 | 284 | 271 | ＊中型學校（200—400人）一名午餐廚工薪資補助(1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*9月=283,788元。2.二代健保每人212元。3.全年預算數每人284,000元。) |
| 0 | | | 728 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫補助廚工(一般性補助款指定項目)薪資每位364,000元，補助2位共728,000元 |
| 227 | 28 | **專業服務費** | 271 | 343 | |
| 108 | 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 30 | 30 | 外(內)聘講座鐘點費 |
| 0 | | | 98 | 155 | ＊本市教與愛專刊編輯相關費用 |
| 0 | | | 6 | 20 | ＊共讀站閱讀推廣活動 |
| 0 | | | 6 | 6 | ＊辦理校內普通班教師特教知能研習 |
| 0 | | | 6 | 6 | 辦理資通安全教育訓練 |
| 10 | 287 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 20 | 20 | 公共安全及消防安全檢查申請簽證費 |
| 20 | 289 | 試務甄選費 | 15 | 16 | 資優資源班招生相關經費14,700元，配合千元整編+300元(收支對列) |
| 90 | 28Y | 其他專業服務費 | 90 | 90 | 校園安全電子保全經費 |
| 72 | 29 | **公共關係費** | 72 | 72 | |
| 72 | 291 | 公共關係費 | 72 | 72 | 因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元 |
| 261 | 3 | **材料及用品費** | 370 | 365 | |
| 261 | 32 | **用品消耗** | 370 | 365 | |
| 92 | 321 | 辦公（事務）用品 | 234 | 230 | 一般辦公業務費 |

基隆市德和國民小學

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 48 | 322 | 報章雜誌 | 49 | 49 | 購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，18班X9個月X300元=48,600元，配合千元整編+400元 |
| 14 | 328 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 0 | 38 | 鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之體育衛生費 |
| 0 | | | 5 | 5 | 體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置) |
| 107 | 32Y | 其他用品消耗 | 14 | 14 | 特教班教材編輯費2班*12個月*600元=14,400元，配合千元整編-400元 |
| 0 | | | 5 | 5 | 資源回收各項經費(收支對列) |
| 0 | | | 23 | 24 | 設置太陽光電系統相關費用(收支對列) |
| 0 | | | 40 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-維運費(一般性補助款指定項目)購置廚房用清潔用品等 |
| 12 | 7 | **會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費** | 12 | 12 | |
| 12 | 74 | **補貼、獎勵、慰問、照護與救濟** | 12 | 12 | |
| 12 | 744 | 慰問、照護及濟助金 | 12 | 12 | 退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元=12,000元) |
| 345 | 9 | **其他** | 423 | 385 | |
| 345 | 91 | **其他支出** | 423 | 385 | |
| 0 | 91Y | 其他 | 10 | 10 | 童軍教育經費 |
| 345 | | | 14 | 0 | ＊共讀站閱讀推廣活動 |
| 0 | | | 2 | 15 | ＊本市教與愛專刊相關經費 |
| 0 | | | 29 | 29 | 辦理社會教育經費 |
| 0 | | | 172 | 172 | 各項業務及活動等經費 |
| 0 | | | 52 | 52 | 校務發展經費(含體育、音樂、自然科學、英語、交通安全、社團才藝等) |
| 0 | | | 16 | 16 | 辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等) |
| 0 | | | 84 | 91 | 幼兒園學生活動費(收支對列) |

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 91Y | 其他 | 44 | 0 | 鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之校務發展費 |
| 81 | 5M | **建築及設備計畫** | 2,841 | 40 | |
| 0 | 5M2 | **營建及修建工程** | 2,814 | 0 | |
| 0 | 5M220000 | **由學校編列執行之營建及修繕工程** | 2,814 | 0 | |
| 0 | 5 | **購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出** | 2,814 | 0 | |
| 0 | 51 | **購建固定資產** | 2,814 | 0 | |
| 0 | 513 | 擴充改良房屋建築及設備 | 1,315 | 0 | @德英樓櫥櫃整修工程 |
| 0 | | | 1,499 | 0 | @德英樓及部分德安樓教室窗簾老舊更新 |
| 81 | 5M4 | **其他設備** | 27 | 40 | |
| 81 | 5M420000 | **由學校編列執行之其他設備** | 27 | 40 | |
| 81 | 5 | **購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出** | 27 | 40 | |
| 81 | 51 | **購建固定資產** | 27 | 40 | |
| 0 | 515 | 購置交通及運輸設備 | 27 | 0 | 充實改善行政教學設備：汰換鐘聲自動播放系統*1台=27,000元 |
| 81 | 516 | 購置雜項設備 | 0 | 40 | |
| 57,659 | | 總　　計 | 65,030 | 54,928 | |

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
# 單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 計畫別 | 單位 | 單位成本（元）或平均利（費）率 | 數量 | 預算數 | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 國民教育計畫 | | | | 62,189 | |
| 國民小學教育 | | | | 62,189 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 2,841 | |
| 營建及修建工程 | | | | 2,814 | |
| 其他設備 | | | | 27 | |
| 合計 | | | | 65,030 | |

基隆市德和國民小學

地方教育發展基金

# 5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單位 | 數量 | 單位成本(元)或平均利(費)率 | 預（決）算 數 | 說 明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 本年度預算數 | | | | 65,030 | |
| 國民教育計畫 | | | | 62,189 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 2,841 | |
| 上年度預算數 | | | | 54,928 | |
| 國民教育計畫 | | | | 54,888 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 40 | |
| 前年度決算數 | | | | 57,659 | |
| 國民教育計畫 | | | | 57,578 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 81 | |
| 110年度決算數 | | | | 57,416 | |
| 國民教育計畫 | | | | 57,327 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 89 | |
| 109年度決算數 | | | | 58,958 | |
| 國民教育計畫 | | | | 58,700 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 258 | |

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
# 員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

| 科　　目 | 上年度最高可進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可進用員額數 | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|
| 專任人員 | 42 | 2 | 44 | |
| 職員 | 40 | 2 | 42 | 教師38人(內含校長、專任輔導教師各1人)及行政人員4人。本年度增列2名教師。 |
| 聘用人員 | 0 | 1 | 1 | 偏鄉學校中央廚房計畫-增加營養師(專業經理人)1人 |
| 工友 | 2 | -1 | 1 | 屆齡退休1人，本年度減列1名工友。 |
| 總　　計 | 42 | 2 | 44 | |

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：服務費用-一般服務費-外包費：外包人力駐衛警2人、工友外包庶務人力1人。
服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：學校廚工3人。

基隆市德
地方教育
# 用人費用
中華民國

| 科　　目 | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 加(夜)班費 | 津 貼 | 獎　　金 | | | 退休及 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 年終獎金 | 考績獎金 | 其他 | 退休金 |
| 總　計 | 37,359 | 436 | 928 | | 4,704 | 4,914 | | 3,959 |
| 國民教育計畫 | 37,359 | 436 | 928 | | 4,704 | 4,914 | | 3,959 |
| 正式人員 | 37,359 | | 904 | | 4,650 | 4,914 | | 3,931 |
| 聘僱人員 | | 436 | 24 | | 54 | | | 28 |
| 兼任人員 | | | | | | | | |

1.服務費用-一般服務費-外包費:本校計駐衛警2人、工友外包庶務人力1人，預算數計1,254,000元。2.服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金:學校廚工3人，預算數計1,012,000元。3.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費(含行政減課鐘點費)。

和國民小學
發展基金
# 彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

| 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | | | | 提繳費 | 合計 | 兼任人員用人費用 | 總計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 卹償金 | | 分擔保險費 | 傷病醫藥費 | 提撥福利金 | 其他 | | | | |
| | | 3,711 | 160 | | 368 | | 56,539 | 480 | 57,019 |
| | | 3,711 | 160 | | 368 | | 56,539 | 480 | 57,019 |
| | | 3,649 | 160 | | 352 | | 55,919 | | 55,919 |
| | | 62 | | | 16 | | 620 | | 620 |
| | | | | | | | | 480 | 480 |

# 基隆市德和國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 54,776 | 51,020 | 用人費用 | 57,019 | 57,019 | 0 | | |
| 36,357 | 32,267 | 正式員額薪資 | 37,359 | 37,359 | 0 | | |
| 35,959 | 31,868 | 職員薪金 | 36,960 | 36,960 | 0 | | |
| 398 | 399 | 工員工資 | 399 | 399 | 0 | | |
| 354 | 480 | 聘僱及兼職人員薪資 | 916 | 916 | 0 | | |
| | | 聘用人員薪金 | 436 | 436 | 0 | | |
| 354 | 480 | 兼職人員酬金 | 480 | 480 | 0 | | |
| 846 | 904 | 加（夜）班費 | 928 | 928 | 0 | | |
| | 14 | 延長工時加班費 | 14 | 14 | 0 | | |
| 846 | 890 | 未休假加班費 | 914 | 914 | 0 | | |
| 9,408 | 9,564 | 獎金 | 9,618 | 9,618 | 0 | | |
| 4,953 | 4,914 | 考績獎金 | 4,914 | 4,914 | 0 | | |
| 4,455 | 4,650 | 年終獎金 | 4,704 | 4,704 | 0 | | |
| 3,893 | 3,854 | 退休及卹償金 | 3,959 | 3,959 | 0 | | |
| 3,742 | 3,830 | 職員退休及離職金 | 3,808 | 3,808 | 0 | | |
| 151 | 24 | 工員退休及離職金 | 151 | 151 | 0 | | |
| 3,919 | 3,951 | 福利費 | 4,239 | 4,239 | 0 | | |
| 3,612 | 3,599 | 分擔員工保險費 | 3,711 | 3,711 | 0 | | |
| | | 傷病醫藥費 | 160 | 160 | 0 | | |
| 307 | 352 | 其他福利費 | 368 | 368 | 0 | | |
| 2,183 | 3,106 | 服務費用 | 4,365 | 4,365 | 0 | | |
| 348 | 601 | 水電費 | 642 | 642 | 0 | | |
| 311 | 549 | 工作場所電費 | 595 | 595 | 0 | | |
| 37 | 52 | 工作場所水費 | 47 | 47 | 0 | | |
| 34 | 45 | 郵電費 | 40 | 40 | 0 | | |
| 1 | 5 | 郵費 | 5 | 5 | 0 | | |
| 33 | 40 | 電話費 | 35 | 35 | 0 | | |
| 17 | 9 | 旅運費 | 436 | 436 | 0 | | |
| 17 | 9 | 國內旅費 | 15 | 15 | 0 | | |
| | | 貨物運費 | 421 | 421 | 0 | | |

註：本年度預算公共關係費編列72,000元。

# 基隆市德和國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 7 | 7 | 印刷裝訂與廣告費 | 7 | 7 | 0 | | |
| 7 | 7 | 印刷及裝訂費 | 7 | 7 | 0 | | |
| 396 | 557 | 修理保養及保固費 | 627 | 627 | 0 | | |
| 2 | 113 | 一般房屋修護費 | 64 | 64 | 0 | | |
| 129 | 96 | 其他建築修護費 | 130 | 130 | 0 | | |
| 81 | 111 | 機械及設備修護費 | 116 | 116 | 0 | | |
| 184 | 237 | 雜項設備修護費 | 317 | 317 | 0 | | |
| 2 | 4 | 保險費 | 4 | 4 | 0 | | |
| 2 | 4 | 其他保險費 | 4 | 4 | 0 | | |
| 1,080 | 1,468 | 一般服務費 | 2,266 | 2,266 | 0 | | |
| 801 | 1,197 | 外包費 | 1,254 | 1,254 | 0 | | |
| 279 | 271 | 計時與計件人員酬金 | 1,012 | 1,012 | 0 | | |
| 227 | 343 | 專業服務費 | 271 | 271 | 0 | | |
| 108 | 217 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 146 | 146 | 0 | | |
| 10 | 20 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 20 | 20 | 0 | | |
| 20 | 16 | 試務甄選費 | 15 | 15 | 0 | | |
| 90 | 90 | 其他專業服務費 | 90 | 90 | 0 | | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | | |
| 261 | 365 | 材料及用品費 | 370 | 370 | 0 | | |
| 261 | 365 | 用品消耗 | 370 | 370 | 0 | | |
| 92 | 230 | 辦公（事務）用品 | 234 | 234 | 0 | | |
| 48 | 49 | 報章雜誌 | 49 | 49 | 0 | | |
| 14 | 43 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 5 | 5 | 0 | | |
| 107 | 43 | 其他用品消耗 | 82 | 82 | 0 | | |

註：本年度預算公共關係費編列72,000元。

# 基隆市德和國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 81 | 40 | 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 2,841 | 0 | 2,841 | | |
| 81 | 40 | 購建固定資產 | 2,841 | 0 | 2,841 | | |
| | | 擴充改良房屋建築及設備 | 2,814 | 0 | 2,814 | | |
| | | 購置交通及運輸設備 | 27 | 0 | 27 | | |
| 81 | 40 | 購置雜項設備 | 0 | 0 | 0 | | |
| 12 | 12 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12 | 12 | 0 | | |
| 12 | 12 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 12 | 12 | 0 | | |
| 12 | 12 | 慰問、照護及濟助金 | 12 | 12 | 0 | | |
| 345 | 385 | 其他 | 423 | 423 | 0 | | |
| 345 | 385 | 其他支出 | 423 | 423 | 0 | | |
| 345 | 385 | 其他 | 423 | 423 | 0 | | |
| 57,659 | 54,928 | 合計 | 65,030 | 62,189 | 2,841 | | |

註：本年度預算公共關係費編列72,000元。

# 基隆市德和國民小學
# 地方教育發展基金
# 預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

| 111年12月31日<br>實際數 | 科目 | 113年12月31日<br>預計數 | 112年12月31日<br>預計數 | 比較增減 |
|---|---|---|---|---|
| 19,295 | 資產合計 | 15,262 | 19,295 | -4,033 |
| 19,295 | 資產 | 15,262 | 19,295 | -4,033 |
| 19,265 | 流動資產 | 15,232 | 19,265 | -4,033 |
| 18,822 | 現金 | 15,232 | 18,822 | -3,590 |
| 18,822 | 銀行存款 | 15,232 | 18,822 | -3,590 |
| 443 | 預付款項 | 0 | 443 | -443 |
| 443 | 預付費用 | 0 | 443 | -443 |
| 30 | 其他資產 | 30 | 30 | 0 |
| 30 | 什項資產 | 30 | 30 | 0 |
| 30 | 存出保證金 | 30 | 30 | 0 |
| 52,015 | 代管資產 | 52,015 | 52,015 | 0 |
| -52,015 | 應付代管資產 | -52,015 | -52,015 | 0 |
| 13,959 | 負債 | 13,516 | 13,959 | -443 |
| 12,573 | 流動負債 | 12,130 | 12,573 | -443 |
| 12,573 | 應付款項 | 12,130 | 12,573 | -443 |
| 12,573 | 應付代收款 | 12,130 | 12,573 | -443 |
| 1,386 | 其他負債 | 1,386 | 1,386 | 0 |
| 1,386 | 什項負債 | 1,386 | 1,386 | 0 |
| 1,386 | 存入保證金 | 1,386 | 1,386 | 0 |
| 5,335 | 基金餘額 | 1,746 | 5,336 | -3,590 |
| 5,335 | 基金餘額 | 1,746 | 5,336 | -3,590 |
| 5,335 | 基金餘額 | 1,746 | 5,336 | -3,590 |
| 5,335 | 累積餘額 | 1,746 | 5,336 | -3,590 |
| 19,294 | 負債及基金餘額合計 | 15,262 | 19,295 | -4,033 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 信託代理與保證資產 | 0 | 信託代理與保證負債 | 0 |
| 保管品 | 0 | 應付保管品 | 0 |

基隆市德和國民小學

地方教育發展基金

# 資本資產明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

| 項　目 | 取得成本(期初餘額) | 以前年度累計折舊/長期投資評價 | 本年度變動 | | | | | 本年度累計折舊/長期投資評價變動數 | 期末餘額 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 增加 | | 減少 | | 主要增減原因說明 | | |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | 5,883 | 5,499 | | | | | | 131 | 253 |
| 房屋及建築 | 108,575 | 50,162 | 2,814 | (1) | | | 德英樓櫥櫃整修工程及德英樓及部分德安樓教室窗簾老舊更新 | 3,098 | 58,129 |
| 機械及設備 | 15,556 | 9,630 | | | | | | 2,235 | 3,691 |
| 交通及運輸設備 | 3,461 | 2,840 | 27 | (1) | | | 汰換鐘聲自動播放系統 | 156 | 492 |
| 雜項設備 | 22,001 | 16,407 | | | | | | 1,536 | 4,058 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | | | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | | | |
| 其他無形資產 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 合計 | 155,476 | 84,538 | 2,841 | | | | | 7,156 | 66,623 |

註：

中 華 民 國 113 年 度

# 基隆市總預算

市政府主管



## 基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市隆聖國民小學編

# 基隆市隆聖國民小學
# 地方教育發展基金
# 目　　次

中華民國113年度


一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第52-1頁至第 52-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第52-3頁至第 52-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第52-4頁至第 52-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第52-5頁至第 52-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第52-6頁至第 52-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第52-10頁至第 52-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第52-11頁至第 52-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第52-12頁至第 52-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第52-14頁至第 52-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第52-16頁至第 52-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第52-19頁至第 52-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第52-20頁至第 52-20 頁

# 基隆市隆聖國民小學
# 地方教育發展基金
# 業務計畫及預算說明
## 中華民國 113 年度

### 壹、基金概況

一、 設立宗旨及願景

(一)設立宗旨:本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景:本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」 之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，以提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動閱讀教育、科學教育，並發展為學校特色。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，預算員額現編列教師 21 人（含校長 1 人）、行政人員 3 人、工友 2 人、其他兼任人事管理員 1 人，共計 27 人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第４條第１項第２款第５目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途之特別收入基金。

### 貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

| 來源別 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 權利金收入 | 86 | 設置太陽光電權利金收入 |
| 利息收入 | 6 | 基金保管專戶利息收入 |
| 其他財產收入 | 4 | 場地租借收入 |
| 公庫撥款收入 | 34,897 | 公庫撥款收入 |
| 學雜費收入 | 336 | 幼兒園學費收入 |
| 雜項收入 | 74 | 資源回收款收入及幼兒園學生活動費收入 |

二、基金用途

| 業務計畫 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 國民教育計畫 | 32,804 | 1.預定招收普通班 9 班、資源班 1 班及幼兒園 2 班，合計 12 班。預定國小學生人數約 150 人，幼兒園學生人數 48 人，合計 198 人。<br>2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。 |
| 建築及設備計畫 | 3,000 | 風雨操場改善工程及辦公室空間優化工程。 |

**參、預算概要**

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 3,540 萬 3,000 元，較上年度預算數 3,099 萬 5,000 元，增加 440 萬 8,000 元，約 14.22%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,580 萬 4,000 元，較上年度預算數 3,099 萬 5,000 元，增加 480 萬 9,000 元，約 15.52%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 180 萬 9,000 元，建築及設備計畫增加 300 萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 40 萬 1,000 元，較上年度預算數 0 元，增加差短 40 萬 1,000 元，將移用以前基金餘額 40 萬 1,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

**肆、以前年度計畫實施成果概述**

一、前（111）年度計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|---|---|---|
| 國民教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 決算數 2,941 萬 7,320 元 |
| 建築及設備計畫 | 無 | 無 |

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日） 計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|---|---|---|
| 國民教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 實際數 1,798 萬 400 元 |
| 建築及設備計畫 | 無 | 無 |

**伍、其他：無**

基隆市隆聖國民小學

地方教育發展基金

# 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 項　　目 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 比較增減(－) |
|---|---|---|---|---|
| 29,376 | 基金來源 | 35,403 | 30,995 | 4,408 |
| 0 | 徵收及依法分配收入 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 違規罰款收入 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 勞務收入 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 服務收入 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | 財產收入 | 96 | 102 | -6 |
| 0 | 財產處分收入 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | 權利金收入 | 86 | 92 | -6 |
| 19 | 利息收入 | 6 | 6 | 0 |
| 4 | 其他財產收入 | 4 | 4 | 0 |
| 28,491 | 政府撥入收入 | 34,897 | 30,198 | 4,699 |
| 28,491 | 公庫撥款收入 | 34,897 | 30,198 | 4,699 |
| 742 | 教學收入 | 336 | 600 | -264 |
| 742 | 學雜費收入 | 336 | 600 | -264 |
| 80 | 其他收入 | 74 | 95 | -21 |
| 80 | 雜項收入 | 74 | 95 | -21 |
| 29,417 | 基金用途 | 35,804 | 30,995 | 4,809 |
| 29,417 | 國民教育計畫 | 32,804 | 30,995 | 1,809 |
| 29,417 | 國民小學教育 | 32,804 | 30,995 | 1,809 |
| 0 | 建築及設備計畫 | 3,000 | 0 | 3,000 |
| 0 | 營建及修建工程 | 3,000 | 0 | 3,000 |
| -42 | 本期賸餘 (短絀－) | -401 | 0 | -401 |
| 1,040 | 期初基金餘額 | 999 | 845 | 154 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 999 | 期末基金餘額 | 598 | 845 | -247 |

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市隆聖國民小學

地方教育發展基金

# 現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　　目 | 預　　算　　數 | 說　　明 |
|---|---|---|
| 業務活動之現金流量 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -401 | |
| 調整非現金項目 | 0 | |
| 流動負債淨增(淨減) | 0 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | -401 | |
| 其他活動之現金流量 | | |
| 增加短期債務及其他負債 | 0 | |
| 增加其他負債 | 0 | |
| 增加其他資產 | 0 | |
| 增加其他資產 | 0 | |
| 其他活動之淨現金流入(流出) | 0 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | -401 | |
| 期初現金及約當現金 | 7,340 | |
| 期末現金及約當現金 | 6,939 | |

註：

基隆市隆聖國民小學
地方教育發展基金
# 基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 單 位 | 預　　算　　數 | | | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 數量(業務量) | 利(費)率 | 金　額 | |
| 財產收入 | | | | 96 | |
| 權利金收入 | 年 | 1 | 86,000 | 86 | 設置太陽光電權利金收入(收支對列) |
| 利息收入 | 年 | 1 | 6,000 | 6 | 基金保管專戶利息收入 |
| 其他財產收入 | 年 | 1 | 4,000 | 4 | 場地租借收入(收支對列) |
| 政府撥入收入 | | | | 34,897 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 34,897,000 | 34,897 | 公庫撥款收入 |
| 教學收入 | | | | 336 | |
| 學雜費收入 | 年 | 1 | 336,000 | 336 | 幼兒園學費收入 |
| 其他收入 | | | | 74 | |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 5,000 | 5 | 資源回收款收入(收支對列) |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 69,000 | 69 | 幼兒園學生活動費收入(收支對列) |
| 總　計： | | | | 35,403 | |

基隆市隆聖國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 29,417 | 53 | **國民教育計畫** | 32,804 | 30,995 | |
| 29,417 | 532 | **國民小學教育** | 32,804 | 30,995 | |
| 29,417 | 53220000 | **各校經常門分支計畫** | 32,804 | 30,995 | |
| 26,719 | 1 | **用人費用** | 29,753 | 27,786 | |
| 17,421 | 11 | **正式員額薪資** | 18,602 | 17,827 | |
| 16,677 | 113 | 職員薪金 | 17,732 | 16,997 | 教職員薪資(合計自用人費用彙計表) |
| 744 | 114 | 工員工資 | 870 | 830 | 工員薪資(合計自用人費用彙計表) |
| 480 | 12 | **聘僱及兼職人員薪資** | 500 | 480 | |
| 480 | 124 | 兼職人員酬金 | 464 | 450 | 兼代課鐘點費 |
| 0 | | | 36 | 30 | 人事兼職費 |
| 660 | 13 | **加（夜）班費** | 814 | 710 | |
| 660 | 131 | 延長工時加班費 | 14 | 14 | 趕辦業務加班費 |
| 0 | | | 0 | 696 | |
| 0 | 134 | 未休假加班費 | 800 | 0 | 未休假加班費(合計自用人費用彙計表) |
| 4,558 | 15 | **獎金** | 5,500 | 4,820 | |
| 2,058 | 151 | 考績獎金 | 2,519 | 2,200 | 考績獎金(合計自用人費用彙計表) |
| 2,500 | 152 | 年終獎金 | 2,981 | 2,620 | 年終獎金(合計自用人費用彙計表) |
| 1,628 | 16 | **退休及卹償金** | 1,851 | 1,754 | |
| 1,580 | 161 | 職員退休及離職金 | 1,800 | 1,706 | 教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表) |
| 48 | 162 | 工員退休及離職金 | 51 | 48 | 勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表) |
| 1,972 | 18 | **福利費** | 2,486 | 2,195 | |
| 1,780 | 181 | 分擔員工保險費 | 2,090 | 1,995 | 各項保險費(合計自用人費用彙計表) |
| 0 | | | 100 | 0 | 健保補充保費 |
| 0 | 183 | 傷病醫藥費 | 96 | 0 | @教職員工健康檢查補助費 |
| 192 | 18Y | 其他福利費 | 200 | 200 | 休假補助費(合計自用人費用彙計表) |
| 2,153 | 2 | **服務費用** | 2,545 | 2,624 | |
| 243 | 21 | **水電費** | 399 | 368 | |
| 0 | 212 | 工作場所電費 | 213 | 193 | 校舍電費 |
| 0 | | | 3 | 3 | 場地租借電費2,800元，配合千元整編增200元(收支對列) |
| 213 | | | 15 | 24 | 幼兒園基本支出-電費 |

基隆市隆聖國民小學

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 212 | 工作場所電費 | 27 | 29 | 鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需電費 |
| 0 | | | 111 | 89 | 冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目) |
| 30 | 214 | 工作場所水費 | 30 | 30 | 水費 |
| 47 | 22 | **郵電費** | 42 | 47 | |
| 2 | 221 | 郵費 | 2 | 2 | 郵資 |
| 45 | 222 | 電話費 | 30 | 30 | 電話費 |
| 0 | | | 10 | 15 | 幼兒園基本支出-電話費 |
| 6 | 23 | **旅運費** | 8 | 6 | |
| 6 | 231 | 國內旅費 | 8 | 6 | 因公出差旅費 |
| 7 | 24 | **印刷裝訂與廣告費** | 7 | 7 | |
| 7 | 241 | 印刷及裝訂費 | 7 | 7 | 印製基金預算書 |
| 240 | 25 | **修理保養及保固費** | 392 | 565 | |
| 91 | 252 | 一般房屋修護費 | 26 | 63 | 校舍修繕費 |
| 0 | | | 60 | 65 | 設置太陽光電校園維護修繕費60,200元，配合千元整編減200元(收支對列) |
| 31 | 254 | 其他建築修護費 | 178 | 41 | 其他建築各項環境設施修繕費 |
| 0 | | | 0 | 250 | |
| 11 | 255 | 機械及設備修護費 | 12 | 12 | 教學器具及照明設備維護費 |
| 0 | 257 | 雜項設備修護費 | 18 | 20 | 公安及消防設備維護費 |
| 107 | | | 47 | 47 | 水質檢驗及管線設備維護費 |
| 0 | | | 24 | 40 | 幼兒園基本支出-教學設備修繕費 |
| 0 | | | 27 | 27 | 資通安全維護計畫-維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備 |
| 2 | 26 | **保險費** | 2 | 2 | |
| 2 | 26Y | 其他保險費 | 2 | 2 | 義工交通隊及各類志工保險費 |
| 1,346 | 27 | **一般服務費** | 1,404 | 1,340 | |
| 804 | 279 | 外包費 | 836 | 798 | 外包駐衛警保全2人 |

基隆市隆聖國民小學

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 542 | 27D | 計時與計件人員酬金 | 568 | 542 | *偏遠、小型學校廚工薪資補助(1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*9月=283,788元。2.二代健保每人212元。3.全年預算數每人284,000元。4.共計廚工2人，共計568,000元。) |
| 190 | 28 | **專業服務費** | 219 | 217 | |
| 6 | 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 6 | 6 | *辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費 |
| 0 | | | 3 | 3 | 資通安全維護計畫-辦理資通安全教育訓練課程講師費 |
| 114 | 287 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 20 | 18 | 公共安全及消安檢查申請簽證費 |
| 0 | | | 96 | 96 | *擋土牆監測 |
| 0 | | | 24 | 24 | 低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目) |
| 70 | 28Y | 其他專業服務費 | 70 | 70 | 校園安全電子保全費 |
| 72 | 29 | **公共關係費** | 72 | 72 | |
| 72 | 291 | 公共關係費 | 72 | 72 | 因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元 |
| 372 | 3 | **材料及用品費** | 222 | 384 | |
| 6 | 31 | **使用材料費** | 0 | 0 | |
| 6 | 315 | 設備零件 | 0 | 0 | |
| 366 | 32 | **用品消耗** | 222 | 384 | |
| 335 | 321 | 辦公（事務）用品 | 5 | 11 | 幼兒園基本支出-辦公事務費 |
| 0 | | | 183 | 340 | 學校業務辦公事務費 |
| 22 | 322 | 報章雜誌 | 27 | 24 | 購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養 |
| 2 | 328 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 3 | 2 | 體育衛生費 |
| 7 | 32Y | 其他用品消耗 | 4 | 3 | 資源回收相關業務清潔用品費3,500元，配合千元整編增500元(收支對列) |
| 0 | | | 0 | 1 | |
| 0 | | | 0 | 3 | |

基隆市隆聖國民小學

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 19 | 7 | **會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費** | 19 | 19 | |
| 1 | 71 | **會費** | 1 | 1 | |
| 1 | 713 | 職業團體會費 | 1 | 1 | 護理師公會會費 |
| 18 | 74 | **補貼、獎勵、慰問、照護與救濟** | 18 | 18 | |
| 18 | 744 | 慰問、照護及濟助金 | 18 | 18 | 退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元) |
| 154 | 9 | **其他** | 265 | 182 | |
| 154 | 91 | **其他支出** | 265 | 182 | |
| 0 | 91Y | 其他 | 110 | 27 | 各項業務及活動等經費 |
| 0 | | | 69 | 90 | 幼兒園學生活動費(收支對列) |
| 0 | | | 22 | 21 | 社會教育經費 |
| 154 | | | 10 | 10 | 童軍教育經費 |
| 0 | | | 38 | 19 | 校務發展經費(含體育、藝才、社團等教學及行政支出) |
| 0 | | | 9 | 8 | 辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等) |
| 0 | | | 7 | 7 | 特殊教育教材編輯費1班*600元*12月＝7,200元，配合千元整編減200元 |
| 0 | 5M | **建築及設備計畫** | 3,000 | 0 | |
| 0 | 5M2 | **營建及修建工程** | 3,000 | 0 | |
| 0 | 5M220000 | **由學校編列執行之營建及修繕工程** | 3,000 | 0 | |
| 0 | 5 | **購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出** | 3,000 | 0 | |
| 0 | 51 | **購建固定資產** | 3,000 | 0 | |
| 0 | 513 | 擴充改良房屋建築及設備 | 1,500 | 0 | @風雨操場改善工程 |
| 0 | | | 1,500 | 0 | @辦公室空間優化工程 |
| 29,417 | | 總　　計 | 35,804 | 30,995 | |

基隆市隆聖國民小學
地方教育發展基金
# 單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 計畫別 | 單位 | 單位成本（元）或平均利（費）率 | 數量 | 預算數 | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 國民教育計畫 | | | | 32,804 | |
| 國民小學教育 | | | | 32,804 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 3,000 | |
| 營建及修建工程 | | | | 3,000 | |
| 合計 | | | | 35,804 | |

基隆市隆聖國民小學

地方教育發展基金

# 5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單位 | 數量 | 單位成本(元)或平均利(費)率 | 預（決）算 數 | 說 明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 本年度預算數 | | | | 35,804 | |
| 國民教育計畫 | | | | 32,804 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 3,000 | |
| 上年度預算數 | | | | 30,995 | |
| 國民教育計畫 | | | | 30,995 | |
| 前年度決算數 | | | | 29,417 | |
| 國民教育計畫 | | | | 29,417 | |
| 110年度決算數 | | | | 28,494 | |
| 國民教育計畫 | | | | 28,494 | |
| 109年度決算數 | | | | 28,717 | |
| 國民教育計畫 | | | | 28,717 | |

基隆市隆聖國民小學
地方教育發展基金
# 員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

| 科　　目 | 上年度最高可進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可進用員額數 | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|
| 專任人員 | 26 | 0 | 26 | |
| 職員 | 24 | 0 | 24 | 112學年度依教師員額核定教師21人(內含校長1人)、行政人員3人，合計職員24人。 |
| 工友 | 2 | 0 | 2 | |
| 兼任人員 | 1 | 0 | 1 | |
| 其他兼任人員 | 1 | 0 | 1 | 兼任人事管理員，領有兼職酬金1人。 |
| 總　　計 | 27 | 0 | 27 | |

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
註2：外包駐衛警保全2人，計時與計件人員廚工2人，合計4人。

基隆市隆
地方教育
# 用人費用
中華民國

| 科　　目 | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 加(夜)班費 | 津 貼 | 獎　　金 | | | 退休及 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 年終獎金 | 考績獎金 | 其他 | 退休金 |
| 總　計 | 18,602 | | 814 | | 2,981 | 2,519 | | 1,851 |
| 國民教育計畫 | 18,602 | | 814 | | 2,981 | 2,519 | | 1,851 |
| 正式人員 | 18,602 | | 814 | | 2,981 | 2,519 | | 1,851 |
| 兼任人員 | | | | | | | | |

1.外包費：外包駐衛警保全2人，預算數83萬6,000元。
2.計時與計件人員酬金：廚工2人，預算數56萬8,000元。
3.兼職人員酬金：兼代課鐘點費，預算數46萬4,000元。
4.兼職人員酬金：人事兼職費，預算數3萬6,000元。

聖國民小學
發展基金
# 彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

| 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | | | | 提繳費 | 合計 | 兼任人員用人費用 | 總計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 卹償金 | | 分擔保險費 | 傷病醫藥費 | 提撥福利金 | 其他 | | | | |
| | | 2,190 | 96 | | 200 | | 29,253 | 500 | 29,753 |
| | | 2,190 | 96 | | 200 | | 29,253 | 500 | 29,753 |
| | | 2,190 | 96 | | 200 | | 29,253 | | 29,253 |
| | | | | | | | | 500 | 500 |

# 基隆市隆聖國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 26,719 | 27,786 | 用人費用 | 29,753 | 29,753 | 0 | | |
| 17,421 | 17,827 | 正式員額薪資 | 18,602 | 18,602 | 0 | | |
| 16,677 | 16,997 | 職員薪金 | 17,732 | 17,732 | 0 | | |
| 744 | 830 | 工員工資 | 870 | 870 | 0 | | |
| 480 | 480 | 聘僱及兼職人員薪資 | 500 | 500 | 0 | | |
| 480 | 480 | 兼職人員酬金 | 500 | 500 | 0 | | |
| 660 | 710 | 加（夜）班費 | 814 | 814 | 0 | | |
| 660 | 710 | 延長工時加班費 | 14 | 14 | 0 | | |
| | | 未休假加班費 | 800 | 800 | 0 | | |
| 4,558 | 4,820 | 獎金 | 5,500 | 5,500 | 0 | | |
| 2,058 | 2,200 | 考績獎金 | 2,519 | 2,519 | 0 | | |
| 2,500 | 2,620 | 年終獎金 | 2,981 | 2,981 | 0 | | |
| 1,628 | 1,754 | 退休及卹償金 | 1,851 | 1,851 | 0 | | |
| 1,580 | 1,706 | 職員退休及離職金 | 1,800 | 1,800 | 0 | | |
| 48 | 48 | 工員退休及離職金 | 51 | 51 | 0 | | |
| 1,972 | 2,195 | 福利費 | 2,486 | 2,486 | 0 | | |
| 1,780 | 1,995 | 分擔員工保險費 | 2,190 | 2,190 | 0 | | |
| | | 傷病醫藥費 | 96 | 96 | 0 | | |
| 192 | 200 | 其他福利費 | 200 | 200 | 0 | | |
| 2,153 | 2,624 | 服務費用 | 2,545 | 2,545 | 0 | | |
| 243 | 368 | 水電費 | 399 | 399 | 0 | | |
| 213 | 338 | 工作場所電費 | 369 | 369 | 0 | | |
| 30 | 30 | 工作場所水費 | 30 | 30 | 0 | | |
| 47 | 47 | 郵電費 | 42 | 42 | 0 | | |
| 2 | 2 | 郵費 | 2 | 2 | 0 | | |
| 45 | 45 | 電話費 | 40 | 40 | 0 | | |
| 6 | 6 | 旅運費 | 8 | 8 | 0 | | |
| 6 | 6 | 國內旅費 | 8 | 8 | 0 | | |
| 7 | 7 | 印刷裝訂與廣告費 | 7 | 7 | 0 | | |
| 7 | 7 | 印刷及裝訂費 | 7 | 7 | 0 | | |

註：本年度公共關係費7萬2,000元。

# 基隆市隆聖國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 240 | 565 | 修理保養及保固費 | 392 | 392 | 0 | | |
| 91 | 128 | 一般房屋修護費 | 86 | 86 | 0 | | |
| 31 | 291 | 其他建築修護費 | 178 | 178 | 0 | | |
| 11 | 12 | 機械及設備修護費 | 12 | 12 | 0 | | |
| 107 | 134 | 雜項設備修護費 | 116 | 116 | 0 | | |
| 2 | 2 | 保險費 | 2 | 2 | 0 | | |
| 2 | 2 | 其他保險費 | 2 | 2 | 0 | | |
| 1,346 | 1,340 | 一般服務費 | 1,404 | 1,404 | 0 | | |
| 804 | 798 | 外包費 | 836 | 836 | 0 | | |
| 542 | 542 | 計時與計件人員酬金 | 568 | 568 | 0 | | |
| 190 | 217 | 專業服務費 | 219 | 219 | 0 | | |
| 6 | 9 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 9 | 9 | 0 | | |
| 114 | 138 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 140 | 140 | 0 | | |
| 70 | 70 | 其他專業服務費 | 70 | 70 | 0 | | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | | |
| 372 | 384 | 材料及用品費 | 222 | 222 | 0 | | |
| 6 | | 使用材料費 | 0 | 0 | 0 | | |
| 6 | | 設備零件 | 0 | 0 | 0 | | |
| 366 | 384 | 用品消耗 | 222 | 222 | 0 | | |
| 335 | 351 | 辦公（事務）用品 | 188 | 188 | 0 | | |
| 22 | 24 | 報章雜誌 | 27 | 27 | 0 | | |
| 2 | 2 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 3 | 3 | 0 | | |
| 7 | 7 | 其他用品消耗 | 4 | 4 | 0 | | |
| | | 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 3,000 | 0 | 3,000 | | |

註：本年度公共關係費7萬2,000元。

# 基隆市隆聖國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| | | 購建固定資產 | 3,000 | 0 | 3,000 | | |
| | | 擴充改良房屋建築及設備 | 3,000 | 0 | 3,000 | | |
| 19 | 19 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 19 | 19 | 0 | | |
| 1 | 1 | 會費 | 1 | 1 | 0 | | |
| 1 | 1 | 職業團體會費 | 1 | 1 | 0 | | |
| 18 | 18 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 18 | 18 | 0 | | |
| 18 | 18 | 慰問、照護及濟助金 | 18 | 18 | 0 | | |
| 154 | 182 | 其他 | 265 | 265 | 0 | | |
| 154 | 182 | 其他支出 | 265 | 265 | 0 | | |
| 154 | 182 | 其他 | 265 | 265 | 0 | | |
| 29,417 | 30,995 | 合計 | 35,804 | 32,804 | 3,000 | | |

註：本年度公共關係費7萬2,000元。

# 基隆市隆聖國民小學
# 地方教育發展基金
# 預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

| 111年12月31日<br>實際數 | 科目 | 113年12月31日<br>預計數 | 112年12月31日<br>預計數 | 比較增減 |
|---|---|---|---|---|
| 7,340 | 資產合計 | 6,939 | 7,340 | -401 |
| 7,340 | 資產 | 6,939 | 7,340 | -401 |
| 7,340 | 流動資產 | 6,939 | 7,340 | -401 |
| 7,340 | 現金 | 6,939 | 7,340 | -401 |
| 7,340 | 銀行存款 | 6,939 | 7,340 | -401 |
| 0 | 其他資產 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 什項資產 | 0 | 0 | 0 |
| 22,856 | 代管資產 | 22,856 | 22,856 | 0 |
| -22,856 | 應付代管資產 | -22,856 | -22,856 | 0 |
| 6,341 | 負債 | 6,341 | 6,341 | 0 |
| 4,197 | 流動負債 | 4,197 | 4,197 | 0 |
| 4,197 | 應付款項 | 4,197 | 4,197 | 0 |
| 4,197 | 應付代收款 | 4,197 | 4,197 | 0 |
| 2,144 | 其他負債 | 2,144 | 2,144 | 0 |
| 2,144 | 什項負債 | 2,144 | 2,144 | 0 |
| 2,144 | 存入保證金 | 2,144 | 2,144 | 0 |
| 0 | 應付代管資產 | 0 | 0 | 0 |
| 999 | 基金餘額 | 598 | 999 | -401 |
| 999 | 基金餘額 | 598 | 999 | -401 |
| 999 | 基金餘額 | 598 | 999 | -401 |
| 999 | 累積餘額 | 598 | 999 | -401 |
| 7,340 | 負債及基金餘額合計 | 6,939 | 7,340 | -401 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 信託代理與保證資產 | 789 | 信託代理與保證負債 | 789 |
| 保證品 | 789 | 應付保證品 | 789 |

信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

(1)履約保證金定存單-太陽光電發電系統標租案180萬640元。

(2)保固保證金保險單-基隆市中小學電力系統改善工程(第十群)-新設冷氣電力系統佈建工程59萬4,197元。

(3)保固保證金保險單-基隆市中小學電力系統改善工程(第十群)-既設電力系統改善工程1萬3,814元。

基隆市隆聖國民小學

地方教育發展基金

# 資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　目 | 取得成本(期初餘額) | 以前年度累計折舊/長期投資評價 | 本年度變動 | | | | | 本年度累計折舊/長期投資評價變動數 | 期末餘額 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 增加 | | 減少 | | 主要增減原因說明 | | |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | | | |
| 土地 | 57,338 | | | | | | | | 57,338 |
| 土地改良物 | 1,782 | 1,190 | | | | | | 31 | 561 |
| 房屋及建築 | 22,011 | 9,803 | 3,000 | (1) | | | 風雨操場改善工程150萬元；辦公室空間優化工程150萬元。 | 1,012 | 14,196 |
| 機械及設備 | 5,112 | 3,745 | | | | | | 677 | 690 |
| 交通及運輸設備 | 936 | 591 | | | | | | 100 | 245 |
| 雜項設備 | 6,321 | 3,478 | | | | | | 455 | 2,388 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | | | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | | | |
| 其他無形資產 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 合計 | 93,500 | 18,807 | 3,000 | | | | | 2,275 | 75,418 |

註：

中 華 民 國 113 年 度

# 基隆市總預算

市政府主管



## 基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市長樂國民小學編

# 基隆市長樂國民小學
# 地方教育發展基金
# 目　　次

中華民國113年度


一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-1 頁 至 第 53-3 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-4 頁 至 第 53-4 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-5 頁 至 第 53-5 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-6 頁 至 第 53-6 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-7 頁 至 第 53-12 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-13 頁 至 第 53-13 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-14 頁 至 第 53-14 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-15 頁 至 第 53-15 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-16 頁 至 第 53-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-18 頁 至 第 53-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-21 頁 至 第 53-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-22 頁 至 第 53-22 頁

# 基隆市長樂國民小學
## 地方教育發展基金
## 業務計畫及預算說明
## 中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健美國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用效益。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動國民小學基本教育，鄰近社區自然生態資源豐富，提供最好的環境生命教育教材，並結合社區資源規劃金龍湖環湖步道，發展學校本位課程。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師47人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員4人、技工1人、聘用人員1人(偏鄉學校中央廚房計畫營養師)，共計53人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

| 來源別 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 服務收入 | 78 | 資優資源班報名費收入 |
| 權利金收入 | 325 | 游泳池使用及設置太陽光電權利金收入 |
| 利息收入 | 160 | 基金保管及專戶利息收入 |
| 其他財產收入 | 30 | 場地租借收入 |
| 公庫撥款收入 | 77,064 | 公庫撥款收入 |
| 學雜費收入 | 1,280 | 幼兒園學費收入 |
| 雜項收入 | 187 | 幼活動費及資源回收款收入 |

二、基金用途

| 業務計畫 | 本年度預算數 | 實施內容 |
| --- | --- | --- |
| 國民教育計畫 | 77,047 | 1.預定招收普通班 17 班、特教班 3 班、特教巡迴班 1 班，共 21 班，學生數約 393 人，附設幼兒園 6 班，約 124 人。<br>2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，增進學生生活教育、啟發學術思想，培養科學基礎，推行技藝教育，培養健全品德，使成為身心平衡，德智兼修的學生。對特殊教育則充分利用視聽輔助工具加強學生訓練。 |
| 社會教育計畫 | 3,315 | 依據中央政策辦理原住民部落大學業務，提供原住民終身學習機會，復振原住民部落歷史、文化、傳統技藝風華；以部落社區觀點，動員各原住民社團、教會、頭目、耆老，紮根終身學習，以培養原住民人才、建構原住民知識及深耕原住民文化為目標。 |
| 建築及設備計畫 | 0 | 無 |

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源預算數7,912萬4,000元，較上年度預算數6,418萬7,000元，增加1,493萬7,000元，約23.27％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途預算數8,036萬2,000元，較上年度預算數6,418萬7,000元，增加1,617萬5,000元，約25.20％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加1,560萬8,000元，社會教育計畫增加56萬7,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短123萬8,000元，較上年度預算數0元，增加差短123萬8,000元，將移用以前基金餘額123萬8,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
| --- | --- | --- |
| 國民教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 決算數 6,482 萬 8,694 元 |
| 社會教育計畫 | 推動各項原住民部落大學業務，以增進原住民終身學習機會 | 決算數 274 萬 7,987 元 |
| 建築及設備計畫 | 無 | 無 |

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
| --- | --- | --- |
| 國民教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 實際數 3,822 萬 7,873 元 |
| 社會教育計畫 | 推動各項原住民部落大學業務，以增進原住民終身學習機會 | 實際數 26 萬 5,800 元 |
| 建築及設備計畫 | 無 | 無 |

伍、其他：無

基隆市長樂國民小學

地方教育發展基金

# 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 項　　目 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 比較增減(－) |
|---|---|---|---|---|
| 67,956 | 基金來源 | 79,124 | 64,187 | 14,937 |
| 0 | 徵收及依法分配收入 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 違規罰款收入 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | 勞務收入 | 78 | 78 | 0 |
| 54 | 服務收入 | 78 | 78 | 0 |
| 243 | 財產收入 | 515 | 363 | 152 |
| 0 | 財產處分收入 | 0 | 0 | 0 |
| 117 | 權利金收入 | 325 | 327 | -2 |
| 105 | 利息收入 | 160 | 16 | 144 |
| 21 | 其他財產收入 | 30 | 20 | 10 |
| 65,894 | 政府撥入收入 | 77,064 | 62,200 | 14,864 |
| 65,894 | 公庫撥款收入 | 77,064 | 62,200 | 14,864 |
| 1,453 | 教學收入 | 1,280 | 1,350 | -70 |
| 1,453 | 學雜費收入 | 1,280 | 1,350 | -70 |
| 313 | 其他收入 | 187 | 196 | -9 |
| 313 | 雜項收入 | 187 | 196 | -9 |
| 67,577 | 基金用途 | 80,362 | 64,187 | 16,175 |
| 64,829 | 國民教育計畫 | 77,047 | 61,439 | 15,608 |
| 64,829 | 國民小學教育 | 77,047 | 61,439 | 15,608 |
| 2,748 | 社會教育計畫 | 3,315 | 2,748 | 567 |
| 2,748 | 社會教育 | 3,315 | 2,748 | 567 |
| 0 | 建築及設備計畫 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 |
| 380 | 本期賸餘 (短絀－) | -1,238 | 0 | -1,238 |
| 2,371 | 期初基金餘額 | 2,751 | 1,942 | 809 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 2,751 | 期末基金餘額 | 1,513 | 1,942 | -429 |

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
# 現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　　目 | 預　算　數 | 說　　明 |
|---|---|---|
| 業務活動之現金流量 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -1,238 | |
| 調整非現金項目 | 0 | |
| 流動資產淨減(淨增) | 0 | |
| 流動負債淨增(淨減) | 0 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | -1,238 | |
| 其他活動之現金流量 | | |
| 增加短期債務及其他負債 | 0 | |
| 增加其他負債 | 0 | |
| 增加其他資產 | 0 | |
| 增加其他資產 | 0 | |
| 其他活動之淨現金流入(流出) | 0 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | -1,238 | |
| 期初現金及約當現金 | 55,307 | |
| 期末現金及約當現金 | 54,069 | |

註：

# 基隆市長樂國民小學
# 地方教育發展基金
# 基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 單 位 | 預算數 | | | 說 明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 數量(業務量) | 利(費)率 | 金 額 | |
| 勞務收入 | | | | 78 | |
| 服務收入 | 年 | 1 | 78,000 | 78 | 資優資源班報名費等收入(收支對列) |
| 財產收入 | | | | 515 | |
| 權利金收入 | 年 | 1 | 229,000 | 229 | 設置太陽光電權利金收入(收支對列) |
| 權利金收入 | 年 | 1 | 96,000 | 96 | 游泳池使用權利金收入(收支對列) |
| 利息收入 | 年 | 1 | 160,000 | 160 | 基金保管及專戶利息收入 |
| 其他財產收入 | 年 | 1 | 30,000 | 30 | 場地租借收入(收支對列) |
| 政府撥入收入 | | | | 77,064 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 77,064,000 | 77,064 | 公庫撥款收入 |
| 教學收入 | | | | 1,280 | |
| 學雜費收入 | 年 | 1 | 1,280,000 | 1,280 | 幼兒園學費收入 |
| 其他收入 | | | | 187 | |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 184,000 | 184 | 幼兒園學生活動費收入(收支對列) |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 3,000 | 3 | 資源回收款收入(收支對列) |
| 總 計： | | | | 79,124 | |

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 64,829 | 53 | **國民教育計畫** | 77,047 | 61,439 | |
| 64,829 | 532 | **國民小學教育** | 77,047 | 61,439 | |
| 64,829 | 53220000 | **各校經常門分支計畫** | 77,047 | 61,439 | |
| 58,812 | 1 | **用人費用** | 64,608 | 54,354 | |
| 38,852 | 11 | **正式員額薪資** | 41,914 | 33,647 | |
| 38,359 | 113 | 職員薪金 | 41,467 | 33,217 | 詳用人費用彙計表 |
| 493 | 114 | 工員工資 | 447 | 430 | 詳用人費用彙計表 |
| 670 | 12 | **聘僱及兼職人員薪資** | 1,123 | 400 | |
| 0 | 121 | 聘用人員薪金 | 448 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)薪資(一般性補助款指定項目)(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 670 | 124 | 兼職人員酬金 | 675 | 400 | 兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表 |
| 925 | 13 | **加（夜）班費** | 1,039 | 946 | |
| 925 | 131 | 延長工時加班費 | 13 | 13 | 辦理業務加班費:詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 0 | 933 | |
| 0 | 134 | 未休假加班費 | 25 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)未休假加班費(一般性補助款指定項目)(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 0 | | | 1,001 | 0 | 未休假加班費:詳用人費用彙計表 |
| 9,584 | 15 | **獎金** | 10,432 | 10,081 | |
| 4,618 | 151 | 考績獎金 | 4,997 | 4,675 | 詳用人費用彙計表 |
| 4,966 | 152 | 年終獎金 | 5,379 | 5,406 | 詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 56 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)年終獎金(一般性補助款指定項目)(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 4,277 | 16 | **退休及卹償金** | 4,776 | 4,467 | |
| 4,277 | 161 | 職員退休及離職金 | 4,628 | 4,347 | 提撥退撫基金:詳用人費用彙計表 |

# 基隆市長樂國民小學
# 地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 161 | 職員退休及離職金 | 28 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)公提勞退金(一般性補助款指定項目)(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 0 | 162 | 工員退休及離職金 | 120 | 120 | 技工及工友勞工退休準備金:詳用人費用彙計表 |
| 4,505 | 18 | **福利費** | 5,324 | 4,813 | |
| 4,248 | 181 | 分擔員工保險費 | 4,597 | 4,365 | 公保、勞保及健保費:詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 61 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)公提勞保及健保費(一般性補助款指定項目)(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 0 | 183 | 傷病醫藥費 | 202 | 0 | @教職員工健康檢查補助費 |
| 257 | 18Y | 其他福利費 | 448 | 448 | 休假補助:詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 16 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)休假補助費(一般性補助款指定項目)(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 5,455 | 2 | **服務費用** | 9,885 | 6,387 | |
| 817 | 21 | **水電費** | 1,106 | 1,108 | |
| 713 | 212 | 工作場所電費 | 64 | 100 | 附設幼兒園基本支出-電費 |
| 0 | | | 12 | 12 | *高地用水(間接供水)自設加壓站電費 |
| 0 | | | 600 | 600 | 校舍電費 |
| 0 | | | 222 | 199 | 冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目) |
| 0 | | | 21 | 14 | 場地租借電費(收支對列) |
| 0 | | | 67 | 63 | 游泳池使用權利金電費67,200元，配合千元整編-200元(收支對列) |
| 104 | 214 | 工作場所水費 | 76 | 76 | 水費 |
| 0 | | | 44 | 44 | 附設幼兒園基本支出-水費 |
| 2,588 | 22 | **郵電費** | 2,600 | 2,588 | |
| 6 | 221 | 郵費 | 6 | 6 | 郵資 |
| 12 | 222 | 電話費 | 24 | 12 | 電話費 |

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2,570 | 224 | 數據通信費 | 2,570 | 2,570 | *本市各國中小學、幼兒園及網路中心網路設備通訊費 |
| 7 | 23 | **旅運費** | 431 | 10 | |
| 7 | 231 | 國內旅費 | 10 | 10 | 因公出差旅費 |
| 0 | 235 | 貨物運費 | 421 | 0 | *辦理偏鄉學校中央廚房計畫-運輸費42萬920元，千元整編+80元，共計42萬1,000元(一般性補助款指定項目) |
| 8 | 24 | **印刷裝訂與廣告費** | 8 | 8 | |
| 8 | 241 | 印刷及裝訂費 | 8 | 8 | 印製基金預算書 |
| 706 | 25 | **修理保養及保固費** | 990 | 899 | |
| 90 | 252 | 一般房屋修護費 | 100 | 100 | 校舍修繕費 |
| 100 | 254 | 其他建築修護費 | 100 | 100 | 其它校舍及校園環境設施修繕等零星工程 |
| 451 | 255 | 機械及設備修護費 | 90 | 90 | 電梯養護費(3台*30,000元) |
| 0 | | | 54 | 54 | 附設幼兒園基本支出-辦公及教學器具、照明設備、電氣設備等養護費 |
| 0 | | | 44 | 44 | 骨幹網路設備、電腦設備、其他資安或資訊設備等維護費 |
| 0 | | | 160 | 180 | 辦公及教學器具、照明設備、電氣設備等養護費 |
| 0 | | | 77 | 81 | 鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之修護費 |
| 0 | | | 161 | 166 | 設置太陽光電之修護費160,300元，配合千元整編+700元(收支對列) |
| 65 | 257 | 雜項設備修護費 | 60 | 60 | 水質檢驗及管線維護 |
| 0 | | | 24 | 24 | 公安、消防設備等維護費 |
| 0 | | | 120 | 0 | *辦理偏鄉學校中央廚房計畫-維運費(廚房設備條繕)12萬元(一般性補助款指定項目) |
| 3 | 26 | **保險費** | 6 | 4 | |
| 3 | 26Y | 其他保險費 | 6 | 4 | 義工交通隊及各類志工保險費 |
| 1,075 | 27 | **一般服務費** | 4,450 | 1,468 | |
| 804 | 279 | 外包費 | 836 | 798 | 外包人力駐衛警保全2人 |
| 0 | | | 418 | 399 | 工友外包庶務人力1人 |

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 271 | 27D | 計時與計件人員酬金 | 284 | 271 | *中型學校（200—400人）一名午餐廚工薪資補助(1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*9月=283,788元。2.二代健保每人212元。3.全年預算數每人284,000元。) |
| 0 | | | 2,912 | 0 | *辦理偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資每位36萬4,000元，補助8位共291萬2,000元(一般性補助款指定項目)。 |
| 180 | 28 | **專業服務費** | 222 | 230 | |
| 6 | 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 6 | 6 | 辦理資通安全教育訓練課程講師費 |
| 0 | | | 6 | 6 | *辦理校內普通班教師特教知能研習 |
| 0 | | | 12 | 0 | 講習訓練鐘點費、出席費等 |
| 38 | 287 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 32 | 64 | 高壓電契約容量達 50 瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目) |
| 0 | | | 12 | 0 | 公共安全及消防安全檢查申報簽證費 |
| 37 | 289 | 試務甄選費 | 55 | 55 | 資優資源班甄選費用等54,600元，配合千元整編+400元(收支對列) |
| 99 | 28Y | 其他專業服務費 | 99 | 99 | 校園安全電子保全經費 |
| 72 | 29 | **公共關係費** | 72 | 72 | |
| 72 | 291 | 公共關係費 | 72 | 72 | 因公所需之招待餽贈費用(12月*6,000元) |
| 267 | 3 | **材料及用品費** | 1,534 | 334 | |
| 267 | 32 | **用品消耗** | 1,534 | 334 | |
| 201 | 321 | 辦公（事務）用品 | 270 | 270 | 一般業務費 |
| 0 | | | 1,200 | 0 | @教室老舊風扇汰換 |
| 54 | 322 | 報章雜誌 | 54 | 54 | 購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。20班×9月×300元=54,000元 |
| 11 | 328 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 10 | 10 | 體育衛生費(保健醫療清潔等之購置) |

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 7 | **會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費** | 1 | 0 | |
| 0 | 71 | **會費** | 1 | 0 | |
| 0 | 713 | 職業團體會費 | 1 | 0 | 編制內護理師參加護士公會應繳之常年會費 |
| 296 | 9 | **其他** | 1,019 | 364 | |
| 296 | 91 | **其他支出** | 1,019 | 364 | |
| 296 | 91Y | 其他 | 0 | 0 | |
| 0 | | | 40 | 40 | 辦理社會教育經費40,000元(含童軍教育經費10,000元) |
| 0 | | | 80 | 60 | 各項業務及活動等經費 |
| 0 | | | 24 | 24 | 校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出) |
| 0 | | | 22 | 22 | 特殊教育班教材編輯費600元*12月*3班=21,600元，配合千元調整+400元 |
| 0 | | | 0 | 6 | |
| 0 | | | 17 | 17 | 辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等) |
| 0 | | | 2 | 1 | 辦理資源回收業務相關經費2,100元，配合千元整編-100元(收支對列) |
| 0 | | | 184 | 194 | 幼兒園學生活動費(收支對列) |
| 0 | | | 650 | 0 | *教師節表揚暨系列活動相關業務經費 |
| 2,748 | 56 | **社會教育計畫** | 3,315 | 2,748 | |
| 2,748 | 561 | **社會教育** | 3,315 | 2,748 | |
| 524 | 56100100 | **社會教育行政及督導** | 635 | 524 | |
| 36 | 1 | **用人費用** | 36 | 36 | |
| 36 | 12 | **聘僱及兼職人員薪資** | 36 | 36 | |
| 36 | 124 | 兼職人員酬金 | 36 | 36 | *辦理本市原住民族部落大學相關業務兼職費每月3,000元*12月=36,000元。 |
| 488 | 2 | **服務費用** | 489 | 488 | |
| 0 | 23 | **旅運費** | 2 | 2 | |
| 0 | 231 | 國內旅費 | 2 | 2 | *辦理本市原住民族部落大學相關業務國內出差旅費 |

基隆市長樂國民小學

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 488 | 27 | **一般服務費** | 487 | 486 | |
| 488 | 27D | 計時與計件人員酬金 | 487 | 486 | *進用專案臨時人員1人辦理本市原住民族部落大學相關業務人事費，1.每人每月薪資35,009元（薪資29,120元+勞保費2,595元+健保費1,476元+勞退月提繳費1,818元）*12月=420,108元，年終獎金每人29,120元*1.5月=43,680元，二代健保212元，全年預算數每人464,000元。2.辦理本市原住民族部落大學相關業務加班費23,000元。 |
| 0 | 9 | **其他** | 110 | 0 | |
| 0 | 91 | **其他支出** | 110 | 0 | |
| 0 | 91Y | 其他 | 110 | 0 | *基隆市原住民族部落大學性別平等暨婦女培力研習、講師增能研習及族語認證培訓研習 |
| 2,224 | 56110000 | **中央政府補助社會教育經費** | 2,680 | 2,224 | |
| 2,224 | 9 | **其他** | 2,680 | 2,224 | |
| 2,224 | 91 | **其他支出** | 2,680 | 2,224 | |
| 2,224 | 91Y | 其他 | 0 | 0 | |
| 0 | | | 2,680 | 2,224 | *辦理原住民族部落大學(原住民族委員會112年6月19日原民綜字第1120032004號函核定)。 |
| 67,577 | | 總　　計 | 80,362 | 64,187 | |

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
# 單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 計畫別 | 單位 | 單位成本（元）或平均利（費）率 | 數量 | 預算數 | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 國民教育計畫 | | | | 77,047 | |
| 國民小學教育 | | | | 77,047 | |
| 社會教育計畫 | | | | 3,315 | |
| 社會教育 | | | | 3,315 | |
| 合計 | | | | 80,362 | |

基隆市長樂國民小學

地方教育發展基金

# 5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單位 | 數量 | 單位成本(元)或平均利(費)率 | 預（決）算 數 | 說 明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 本年度預算數 | | | | 80,362 | |
| 國民教育計畫 | | | | 77,047 | |
| 社會教育計畫 | | | | 3,315 | |
| 上年度預算數 | | | | 64,187 | |
| 國民教育計畫 | | | | 61,439 | |
| 社會教育計畫 | | | | 2,748 | |
| 前年度決算數 | | | | 67,577 | |
| 國民教育計畫 | | | | 64,829 | |
| 社會教育計畫 | | | | 2,748 | |
| 110年度決算數 | | | | 67,768 | |
| 國民教育計畫 | | | | 64,082 | |
| 社會教育計畫 | | | | 2,698 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 988 | |
| 109年度決算數 | | | | 64,621 | |
| 國民教育計畫 | | | | 62,220 | |
| 社會教育計畫 | | | | 2,402 | |

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
# 員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

| 科　　目 | 上年度最高可進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可進用員額數 | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|
| 專任人員 | 52 | 1 | 53 | |
| 職員 | 50 | 1 | 51 | 新增特教巡迴班教師1人，合計教師47人(含專任輔導教師1人)、行政人員4人 |
| 技工 | 1 | 0 | 1 | |
| 聘用人員 | 0 | 1 | 1 | 偏鄉學校中央廚房計畫-營養師1人(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 工友 | 1 | -1 | 0 | 依核定員額減列1人 |
| 總　　計 | 52 | 1 | 53 | |

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：外包人力駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、廚工9人及原住民族部落大學臨時人員1人，合計13人。

基隆市長
地方教育
# 用人費用
中華民國

| 科　　目 | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 加(夜)班費 | 津 貼 | 獎　　金 | | | 退休及 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 年終獎金 | 考績獎金 | 其他 | 退休金 |
| 總　計 | 41,914 | 448 | 1,039 | | 5,435 | 4,997 | | 4,776 |
| 國民教育計畫 | 41,914 | 448 | 1,039 | | 5,435 | 4,997 | | 4,776 |
| 正式人員 | 41,914 | | 1,014 | | 5,379 | 4,997 | | 4,748 |
| 聘僱人員 | | 448 | 25 | | 56 | | | 28 |
| 兼任人員 | | | | | | | | |
| 社會教育計畫 | | | | | | | | |
| 兼任人員 | | | | | | | | |

1.外包人力駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、廚工9人及原住民族部落大學臨時人員1人，合計13名，金額493萬7千元：(1)外包人力駐衛警2人：國民教育計畫-服務費用-一般服務費-外包費83萬6千元(2)工友外包庶務人力1人：國民教育計畫-服務費用-一般服務費-外包費41萬8千元(3)廚工9人：國民教育計畫-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金319萬6千元(4)原住民族部落大學臨時人員1人：社會教育計畫-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金48萬7千元。
2.兼職人員酬金：指代課鐘點費及兼任人員兼職費。

樂國民小學
發展基金
# 彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

| 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | | | | 提繳費 | 合計 | 兼任人員用人費用 | 總計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 卹償金 | | 分擔保險費 | 傷病醫藥費 | 提撥福利金 | 其他 | | | | |
| | | 4,658 | 202 | | 464 | | 63,933 | 711 | 64,644 |
| | | 4,658 | 202 | | 464 | | 63,933 | 675 | 64,608 |
| | | 4,597 | 202 | | 448 | | 63,299 | | 63,299 |
| | | 61 | | | 16 | | 634 | | 634 |
| | | | | | | | | 675 | 675 |
| | | | | | | | | 36 | 36 |
| | | | | | | | | 36 | 36 |

# 基隆市長樂國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 社會教育計畫 | 建築及設備計畫 | |
| 58,848 | 54,390 | 用人費用 | 64,644 | 64,608 | 36 | 0 | |
| 38,852 | 33,647 | 正式員額薪資 | 41,914 | 41,914 | 0 | 0 | |
| 38,359 | 33,217 | 職員薪金 | 41,467 | 41,467 | 0 | 0 | |
| 493 | 430 | 工員工資 | 447 | 447 | 0 | 0 | |
| 706 | 436 | 聘僱及兼職人員薪資 | 1,159 | 1,123 | 36 | 0 | |
| | | 聘用人員薪金 | 448 | 448 | 0 | 0 | |
| 706 | 436 | 兼職人員酬金 | 711 | 675 | 36 | 0 | |
| 925 | 946 | 加（夜）班費 | 1,039 | 1,039 | 0 | 0 | |
| 925 | 946 | 延長工時加班費 | 13 | 13 | 0 | 0 | |
| | | 未休假加班費 | 1,026 | 1,026 | 0 | 0 | |
| 9,584 | 10,081 | 獎金 | 10,432 | 10,432 | 0 | 0 | |
| 4,618 | 4,675 | 考績獎金 | 4,997 | 4,997 | 0 | 0 | |
| 4,966 | 5,406 | 年終獎金 | 5,435 | 5,435 | 0 | 0 | |
| 4,277 | 4,467 | 退休及卹償金 | 4,776 | 4,776 | 0 | 0 | |
| 4,277 | 4,347 | 職員退休及離職金 | 4,656 | 4,656 | 0 | 0 | |
| | 120 | 工員退休及離職金 | 120 | 120 | 0 | 0 | |
| 4,505 | 4,813 | 福利費 | 5,324 | 5,324 | 0 | 0 | |
| 4,248 | 4,365 | 分擔員工保險費 | 4,658 | 4,658 | 0 | 0 | |
| | | 傷病醫藥費 | 202 | 202 | 0 | 0 | |
| 257 | 448 | 其他福利費 | 464 | 464 | 0 | 0 | |
| 5,943 | 6,875 | 服務費用 | 10,374 | 9,885 | 489 | 0 | |
| 817 | 1,108 | 水電費 | 1,106 | 1,106 | 0 | 0 | |
| 713 | 988 | 工作場所電費 | 986 | 986 | 0 | 0 | |
| 104 | 120 | 工作場所水費 | 120 | 120 | 0 | 0 | |
| 2,588 | 2,588 | 郵電費 | 2,600 | 2,600 | 0 | 0 | |
| 6 | 6 | 郵費 | 6 | 6 | 0 | 0 | |
| 12 | 12 | 電話費 | 24 | 24 | 0 | 0 | |
| 2,570 | 2,570 | 數據通信費 | 2,570 | 2,570 | 0 | 0 | |
| 7 | 12 | 旅運費 | 433 | 431 | 2 | 0 | |
| 7 | 12 | 國內旅費 | 12 | 10 | 2 | 0 | |

註：本年度國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72,000元、員工慰勞費0元。

# 基隆市長樂國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 社會教育計畫 | 建築及設備計畫 | |
| | | 貨物運費 | 421 | 421 | 0 | 0 | |
| 8 | 8 | 印刷裝訂與廣告費 | 8 | 8 | 0 | 0 | |
| 8 | 8 | 印刷及裝訂費 | 8 | 8 | 0 | 0 | |
| 706 | 899 | 修理保養及保固費 | 990 | 990 | 0 | 0 | |
| 90 | 100 | 一般房屋修護費 | 100 | 100 | 0 | 0 | |
| 100 | 100 | 其他建築修護費 | 100 | 100 | 0 | 0 | |
| 451 | 615 | 機械及設備修護費 | 586 | 586 | 0 | 0 | |
| 65 | 84 | 雜項設備修護費 | 204 | 204 | 0 | 0 | |
| 3 | 4 | 保險費 | 6 | 6 | 0 | 0 | |
| 3 | 4 | 其他保險費 | 6 | 6 | 0 | 0 | |
| 1,563 | 1,954 | 一般服務費 | 4,937 | 4,450 | 487 | 0 | |
| 804 | 1,197 | 外包費 | 1,254 | 1,254 | 0 | 0 | |
| 759 | 757 | 計時與計件人員酬金 | 3,683 | 3,196 | 487 | 0 | |
| 180 | 230 | 專業服務費 | 222 | 222 | 0 | 0 | |
| 6 | 12 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 24 | 24 | 0 | 0 | |
| 38 | 64 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 44 | 44 | 0 | 0 | |
| 37 | 55 | 試務甄選費 | 55 | 55 | 0 | 0 | |
| 99 | 99 | 其他專業服務費 | 99 | 99 | 0 | 0 | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | 0 | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | 0 | |
| 267 | 334 | 材料及用品費 | 1,534 | 1,534 | 0 | 0 | |
| 267 | 334 | 用品消耗 | 1,534 | 1,534 | 0 | 0 | |
| 201 | 270 | 辦公（事務）用品 | 1,470 | 1,470 | 0 | 0 | |
| 54 | 54 | 報章雜誌 | 54 | 54 | 0 | 0 | |
| 11 | 10 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 10 | 10 | 0 | 0 | |
| | | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1 | 1 | 0 | 0 | |

註：本年度國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72,000元、員工慰勞費0元。

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 社會教育計畫 | 建築及設備計畫 | |
| | | 會費 | 1 | 1 | 0 | 0 | |
| | | 職業團體會費 | 1 | 1 | 0 | 0 | |
| 2,520 | 2,588 | 其他 | 3,809 | 1,019 | 2,790 | 0 | |
| 2,520 | 2,588 | 其他支出 | 3,809 | 1,019 | 2,790 | 0 | |
| 2,520 | 2,588 | 其他 | 3,809 | 1,019 | 2,790 | 0 | |
| 67,577 | 64,187 | 合計 | 80,362 | 77,047 | 3,315 | 0 | |

註：本年度國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72,000元、員工慰勞費0元。

# 基隆市長樂國民小學
# 地方教育發展基金
# 預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

| 111年12月31日<br>實際數 | 科目 | 113年12月31日<br>預計數 | 112年12月31日<br>預計數 | 比較增減 |
|---|---|---|---|---|
| 55,835 | 資產合計 | 54,597 | 55,835 | -1,238 |
| 55,835 | 資產 | 54,597 | 55,835 | -1,238 |
| 55,835 | 流動資產 | 54,597 | 55,835 | -1,238 |
| 55,307 | 現金 | 54,069 | 55,307 | -1,238 |
| 55,307 | 銀行存款 | 54,069 | 55,307 | -1,238 |
| 528 | 預付款項 | 528 | 528 | 0 |
| 528 | 預付費用 | 528 | 528 | 0 |
| 0 | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 準備金 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 退休及離職準備金 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 其他資產 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 什項資產 | 0 | 0 | 0 |
| 90,623 | 代管資產 | 90,623 | 90,623 | 0 |
| -90,623 | 應付代管資產 | -90,623 | -90,623 | 0 |
| 53,084 | 負債 | 53,084 | 53,084 | 0 |
| 47,200 | 流動負債 | 47,200 | 47,200 | 0 |
| 47,200 | 應付款項 | 47,200 | 47,200 | 0 |
| 46,513 | 應付代收款 | 46,513 | 46,513 | 0 |
| 687 | 應付費用 | 687 | 687 | 0 |
| 5,884 | 其他負債 | 5,884 | 5,884 | 0 |
| 5,884 | 什項負債 | 5,884 | 5,884 | 0 |
| 5,884 | 存入保證金 | 5,884 | 5,884 | 0 |
| 0 | 應付退休及離職金 | 0 | 0 | 0 |
| 2,751 | 基金餘額 | 1,513 | 2,751 | -1,238 |
| 2,751 | 基金餘額 | 1,513 | 2,751 | -1,238 |
| 2,751 | 基金餘額 | 1,513 | 2,751 | -1,238 |
| 2,751 | 累積餘額 | 1,513 | 2,751 | -1,238 |
| 55,835 | 負債及基金餘額合計 | 54,597 | 55,835 | -1,238 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 信託代理與保證資產 | 10,271 | 信託代理與保證負債 | 10,271 |
| 保證品 | 10,271 | 應付保證品 | 10,271 |

基隆市長樂國民小學

地方教育發展基金

# 資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　目 | 取得成本(期初餘額) | 以前年度累計折舊/長期投資評價 | 本年度變動 | | | | | 本年度累計折舊/長期投資評價變動數 | 期末餘額 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 增加 | | 減少 | | 主要增減原因說明 | | |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | | | |
| 土地 | 17,575 | | | | | | | | 17,575 |
| 土地改良物 | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | 173,408 | 38,017 | | | | | | 3,470 | 131,921 |
| 機械及設備 | 19,657 | 11,385 | | | | | | 2,618 | 5,654 |
| 交通及運輸設備 | 5,842 | 3,765 | | | | | | 739 | 1,338 |
| 雜項設備 | 17,247 | 14,135 | | | | | | 1,596 | 1,516 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | | | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | | | |
| 其他無形資產 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 合計 | 233,729 | 67,302 | | | | | | 8,423 | 158,004 |

註：

中 華 民 國 113 年 度

# 基隆市總預算

市政府主管



## 基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市長興國民小學編

# 基隆市長興國民小學
# 地方教育發展基金
# 目　　次

中華民國113年度


一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-1 頁 至第 54-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-3 頁 至第 54-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-4 頁 至第 54-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-5 頁 至第 54-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-6 頁 至第 54-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-10 頁 至第 54-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-11 頁 至第 54-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-12 頁 至第 54-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-14 頁 至第 54-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-16 頁 至第 54-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-19 頁 至第 54-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-20 頁 至第 54-20 頁

# 基隆市長興國民小學
# 地方教育發展基金
# 業務計畫及預算說明
## 中華民國 113 年度

## 壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨:本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景:本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」， 以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，以提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)本校設置有英語村，聘有外籍英語教師一名，每週辦理全市國小四年級遊學活動，積極申請英語教學創新方案計畫，活化英語教學課程，融入主題閱讀課程，提高學生學習英語的興趣。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室、附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 29 人(含校長 1 人)、行政人員 4 人、工友 1 人，共計 34 人 。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第４條第１項第２款第５目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途之特別收入基金。

## 貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

| 來源別 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 權利金收入 | 295 | 學校屋頂出租設置太陽光電權利金收入 |
| 利息收入 | 10 | 基金保管及專戶存款利息收入 |
| 其他財產收入 | 240 | 場地設施租借費收入 |
| 公庫撥款收入 | 44,710 | 公庫撥款收入 |
| 學雜費收入 | 1,040 | 幼兒園學費收入 |
| 雜項收入 | 154 | 資源回收收入、幼兒園學生活動費收入 |

二、基金用途

| 業務計畫 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 國民教育計畫 | 47,496 | 1.預定招收普通班 12 班、資源班 1 班及幼兒園 5 班，合計 18 班。預定國小學生人數約 268 人，幼兒園學生人數 104 人，合計 372 人。<br>2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。 |
| 建築及設備計畫 | 無 | 無 |

## 參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源預算數 4,644 萬 9,000 元，較上年度預算數 4,471 萬 2,000 元，增加 173 萬 7,000 元，約 3.88%，主要係公庫撥款收入等增加所致。

(二)本年度基金用途預算數 4,749 萬 6,000 元，較上年度預算數 4,471 萬 2,000 元，增加 278 萬 4,000 元，約 6.23%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 294 萬 9,000 元，建築及設備計畫減少 16 萬 5,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 104 萬 7,000 元，較上年度預算數 0 元，增加差短 104 萬 7,000 元，將移用以前基金餘額 104 萬 7,000 支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設改良擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

## 肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(111)年度計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|---|---|---|
| 國民教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 決算數 4,133 萬 1,344 元 |
| 建築及設備計畫 | 辦理改善教學環境，以增進教學效能 | 決算數 40 萬 5,000 元 |

二、上年度已過期間(112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日) 計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|---|---|---|
| 國民教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 實際數 2,444 萬 2,924 元 |
| 建築及設備計畫 | 辦理改善教學環境，以增進教學效能 | 實際數 16 萬 1,000 元 |

## 伍、其他：無

基隆市長興國民小學

地方教育發展基金

# 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 項　　目 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 比較增減(－) |
|---|---|---|---|---|
| 40,993 | 基金來源 | 46,449 | 44,712 | 1,737 |
| 7 | 徵收及依法分配收入 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 違規罰款收入 | 0 | 0 | 0 |
| 255 | 財產收入 | 545 | 565 | -20 |
| 0 | 財產處分收入 | 0 | 0 | 0 |
| 148 | 權利金收入 | 295 | 318 | -23 |
| 26 | 利息收入 | 10 | 7 | 3 |
| 81 | 其他財產收入 | 240 | 240 | 0 |
| 39,455 | 政府撥入收入 | 44,710 | 42,767 | 1,943 |
| 39,455 | 公庫撥款收入 | 44,710 | 42,767 | 1,943 |
| 1,106 | 教學收入 | 1,040 | 1,200 | -160 |
| 1,106 | 學雜費收入 | 1,040 | 1,200 | -160 |
| 170 | 其他收入 | 154 | 180 | -26 |
| 170 | 雜項收入 | 154 | 180 | -26 |
| 41,736 | 基金用途 | 47,496 | 44,712 | 2,784 |
| 41,331 | 國民教育計畫 | 47,496 | 44,547 | 2,949 |
| 41,331 | 國民小學教育 | 47,496 | 44,547 | 2,949 |
| 405 | 建築及設備計畫 | 0 | 165 | -165 |
| 405 | 其他設備 | 0 | 165 | -165 |
| -743 | 本期賸餘 (短絀－) | -1,047 | 0 | -1,047 |
| 2,794 | 期初基金餘額 | 2,051 | 840 | 1,211 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 2,051 | 期末基金餘額 | 1,004 | 840 | 164 |

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
# 現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　　目 | 預　算　數 | 說　　明 |
|---|---|---|
| 業務活動之現金流量 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -1,047 | |
| 調整非現金項目 | 1,765 | |
| 流動資產淨減(淨增) | 24 | |
| 流動負債淨增(淨減) | 1,741 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | 718 | |
| 其他活動之現金流量 | | |
| 增加其他資產 | 0 | |
| 增加其他資產 | 0 | |
| 減少短期債務及其他負債 | -170 | |
| 減少其他負債 | -170 | |
| 其他活動之淨現金流入(流出) | -170 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | 548 | |
| 期初現金及約當現金 | 5,633 | |
| 期末現金及約當現金 | 6,181 | |

註：

# 基隆市長興國民小學
# 地方教育發展基金
# 基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 單 位 | 預　　算　　數 | | | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 數量<br>(業務量) | 利(費)率 | 金　額 | |
| 財產收入 | | | | 545 | |
| 權利金收入 | 年 | 1 | 295,000 | 295 | 設置太陽光電權利金收入(收支對列) |
| 利息收入 | 年 | 1 | 10,000 | 10 | 基金保管及專戶存款利息收入 |
| 其他財產收入 | 年 | 1 | 240,000 | 240 | 場地設施租借費收入(收支對列) |
| 政府撥入收入 | | | | 44,710 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 44,710,000 | 44,710 | 公庫撥款收入 |
| 教學收入 | | | | 1,040 | |
| 學雜費收入 | 年 | 1 | 1,040,000 | 1,040 | 幼兒園學費收入 |
| 其他收入 | | | | 154 | |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 4,000 | 4 | 資源回收(收支對列) |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 150,000 | 150 | 幼兒園學生活動費收入(收支對列) |
| 總　計： | | | | 46,449 | |

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 41,331 | 53 | **國民教育計畫** | 47,496 | 44,547 | |
| 41,331 | 532 | **國民小學教育** | 47,496 | 44,547 | |
| 41,331 | 53220000 | **各校經常門分支計畫** | 47,496 | 44,547 | |
| 38,144 | 1 | **用人費用** | 42,849 | 39,874 | |
| 24,457 | 11 | **正式員額薪資** | 27,226 | 24,721 | |
| 24,043 | 113 | 職員薪金 | 26,828 | 23,925 | 詳用人費用彙計表 |
| 414 | 114 | 工員工資 | 398 | 796 | 詳用人費用彙計表 |
| 530 | 12 | **聘僱及兼職人員薪資** | 464 | 464 | |
| 530 | 124 | 兼職人員酬金 | 464 | 464 | 兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表 |
| 665 | 13 | **加（夜）班費** | 694 | 698 | |
| 665 | 131 | 延長工時加班費 | 14 | 14 | 趕辦業務加班費13,600元(配合千元整編+400元)詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 0 | 684 | |
| 0 | 134 | 未休假加班費 | 680 | 0 | 詳用人費用彙計表 |
| 6,651 | 15 | **獎金** | 7,978 | 7,662 | |
| 3,404 | 151 | 考績獎金 | 4,288 | 3,990 | 詳用人費用彙計表 |
| 3,247 | 152 | 年終獎金 | 3,690 | 3,672 | 詳用人費用彙計表 |
| 2,830 | 16 | **退休及卹償金** | 3,083 | 3,203 | |
| 2,805 | 161 | 職員退休及離職金 | 3,035 | 3,155 | 詳用人費用彙計表 |
| 25 | 162 | 工員退休及離職金 | 48 | 48 | 詳用人費用彙計表 |
| 3,011 | 18 | **福利費** | 3,404 | 3,126 | |
| 2,795 | 181 | 分擔員工保險費 | 3,000 | 2,902 | 1.分攤公保費、健保費及勞保費計2,828,000元 2.二代健保補充保費172,000元(詳用人費用彙計表) |
| 0 | 183 | 傷病醫藥費 | 180 | 0 | @教職員工健康檢查補助費 |
| 216 | 18Y | 其他福利費 | 224 | 224 | 休假補助:詳用人費用彙計表 |
| 2,327 | 2 | **服務費用** | 3,512 | 3,658 | |
| 394 | 21 | **水電費** | 670 | 672 | |
| 348 | 212 | 工作場所電費 | 60 | 60 | 幼兒園基本支出-電費 |
| 0 | | | 145 | 119 | 冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目) |
| 0 | | | 430 | 411 | 校舍電費 |
| 0 | | | 0 | 50 | |
| 46 | 214 | 工作場所水費 | 35 | 32 | 水費 |
| 29 | 22 | **郵電費** | 33 | 33 | |
| 4 | 221 | 郵費 | 3 | 3 | 郵資 |
| 25 | 222 | 電話費 | 30 | 30 | 電話費 |
| 8 | 23 | **旅運費** | 8 | 8 | |

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 8 | 231 | 國內旅費 | 8 | 8 | 因公出差旅費 |
| 7 | 24 | **印刷裝訂與廣告費** | 7 | 7 | |
| 7 | 241 | 印刷及裝訂費 | 7 | 7 | 印製基金預算書印刷費 |
| 611 | 25 | **修理保養及保固費** | 1,036 | 1,238 | |
| 48 | 252 | 一般房屋修護費 | 168 | 168 | 場地出借維護費(收支對列) |
| 0 | | | 200 | 0 | @校內遮雨棚及校門口警衛室遮雨棚工程 |
| 451 | 254 | 其他建築修護費 | 220 | 210 | 改善校園環境零星修繕 |
| 0 | | | 0 | 400 | |
| 0 | | | 207 | 223 | 學校屋頂出租裝設太陽光電設備之各項修護費等(收支對列) |
| 0 | | | 0 | 76 | |
| 0 | | | 89 | 45 | 鼓勵設置太陽光電之各項修護費等 |
| 62 | 255 | 機械及設備修護費 | 34 | 34 | 辦公及教學器具養護 |
| 0 | | | 66 | 30 | 電梯維護費(含幼兒園基本支出-養護修繕36,000元) |
| 50 | 257 | 雜項設備修護費 | 18 | 18 | 公安、消防設備等維護費 |
| 0 | | | 34 | 34 | 水質檢驗及管線設備維護費 |
| 1 | 26 | **保險費** | 2 | 2 | |
| 1 | 26Y | 其他保險費 | 2 | 2 | 學校交通義工及各類志工保費 |
| 1,068 | 27 | **一般服務費** | 1,538 | 1,468 | |
| 797 | 279 | 外包費 | 836 | 798 | 外包人力校園駐衛警2人 |
| 0 | | | 418 | 399 | 工友外包庶務人力1人 |
| 271 | 27D | 計時與計件人員酬金 | 284 | 271 | *中型學校（200—400人）一名午餐廚工薪資補助(1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*9月=283,788元。2.二代健保每人212元。3.全年預算數每人284,000元。) |
| 137 | 28 | **專業服務費** | 146 | 158 | |
| 36 | 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 18 | 30 | *補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費 |
| 0 | | | 6 | 6 | *辦理校內普通班教師特教知能研習 |
| 31 | 287 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 20 | 20 | 公共安全及消安檢查申請簽證費 |

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 287 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 32 | 32 | 高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目) |
| 70 | 28Y | 其他專業服務費 | 70 | 70 | 校園電子保全費用 |
| 72 | 29 | **公共關係費** | 72 | 72 | |
| 72 | 291 | 公共關係費 | 72 | 72 | 因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元 |
| 476 | 3 | **材料及用品費** | 582 | 440 | |
| 0 | 31 | **使用材料費** | 36 | 36 | |
| 0 | 315 | 設備零件 | 6 | 6 | *本市資訊議題輔導小組中心學校教材資源費 |
| 0 | | | 30 | 30 | 辦理資通安全維護計畫-維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備 |
| 476 | 32 | **用品消耗** | 546 | 404 | |
| 243 | 321 | 辦公（事務）用品 | 241 | 229 | 一般辦公事務費，包含學校辦公事務文具用品、影印紙、雷射印表機碳粉匣、彩色印表機墨水匣、衛生紙、清潔用品、職名章及辦公用橡皮圖章刻印費及辦公室用所需物品採購等 |
| 0 | | | 24 | 29 | 鼓勵校園場地開放行政業務費等相關費用 |
| 27 | 322 | 報章雜誌 | 35 | 32 | 購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。13班x9個月x300元=35,100元，千元整編-100元 |
| 9 | 328 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 4 | 3 | 健康中心醫療用品 |
| 197 | 32Y | 其他用品消耗 | 7 | 7 | 特殊教育班教材編輯費每班每月600元ｘ12月＝7,200元(配合千元整編-200元) |
| 0 | | | 35 | 34 | 辦理社會教育經費(內含童軍教育10,000元) |
| 0 | | | 200 | 70 | *補助雙語學校教材教具 |
| 12 | 7 | **會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費** | 12 | 12 | |

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 12 | 74 | **補貼、獎勵、慰問、照護與救濟** | 12 | 12 | |
| 12 | 744 | 慰問、照護及濟助金 | 12 | 12 | 退休人員三節慰問金(退職工友2人*3節*2,000元=12,000元) |
| 372 | 9 | **其他** | 541 | 563 | |
| 372 | 91 | **其他支出** | 541 | 563 | |
| 372 | 91Y | 其他 | 44 | 42 | 校務發展經費(含體育、科技、科學、英語、交通安全、社團才藝等) |
| 0 | | | 140 | 130 | 辦理學生教學活動各項業務用品、學校運動會、校慶、基隆市中小學聯合運動會及校際運動比賽、跆拳道、市長盃排球賽、羽毛球比賽等學生教學活動經費 |
| 0 | | | 30 | 102 | 幼兒園基本支出-其他支出 |
| 0 | | | 80 | 0 | @總務主任會議及研習之一般事務費 |
| 0 | | | 12 | 11 | 辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等) |
| 0 | | | 150 | 173 | 幼兒園學生活動費(收支對列) |
| 0 | | | 3 | 5 | 資源回收相關業務2,800元，配合千元整編+200元(收支對列) |
| 0 | | | 82 | 100 | *補助雙語教學校辦理各項雙語研習及活動所需經費 |
| 405 | 5M | **建築及設備計畫** | 0 | 165 | |
| 405 | 5M4 | **其他設備** | 0 | 165 | |
| 405 | 5M420000 | **由學校編列執行之其他設備** | 0 | 165 | |
| 405 | 5 | **購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出** | 0 | 165 | |
| 405 | 51 | **購建固定資產** | 0 | 165 | |
| 150 | 514 | 購置機械及設備 | 0 | 50 | |
| 255 | 516 | 購置雜項設備 | 0 | 50 | |
| 0 | | | 0 | 65 | |
| 41,736 | | 總　　計 | 47,496 | 44,712 | |

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
# 單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 計畫別 | 單位 | 單位成本（元）或平均利（費）率 | 數量 | 預算數 | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 國民教育計畫 | | | | 47,496 | |
| 國民小學教育 | | | | 47,496 | |
| 合計 | | | | 47,496 | |

基隆市長興國民小學

地方教育發展基金

# 5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單位 | 數量 | 單位成本(元)或平均利(費)率 | 預（決）算 數 | 說 明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 本年度預算數 | | | | 47,496 | |
| 國民教育計畫 | | | | 47,496 | |
| 上年度預算數 | | | | 44,712 | |
| 國民教育計畫 | | | | 44,547 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 165 | |
| 前年度決算數 | | | | 41,736 | |
| 國民教育計畫 | | | | 41,331 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 405 | |
| 110年度決算數 | | | | 41,127 | |
| 國民教育計畫 | | | | 41,127 | |
| 109年度決算數 | | | | 41,400 | |
| 國民教育計畫 | | | | 41,400 | |

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
# 員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

| 科　　目 | 上年度最高可進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可進用員額數 | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|
| 專任人員 | 34 | 0 | 34 | |
| 職員 | 32 | 1 | 33 | 本年度普通班增加1班，增加1名教師，合計教師29人、行政人員4人。 |
| 工友 | 2 | -1 | 1 | 工友退休員額減列1人 |
| 總　　計 | 34 | 0 | 34 | |

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：外包費：外包人力校園駐衛警2人、工友外包庶務人力1人，計時與計件人員：廚工1人，合計4人。

基隆市長
地方教育
# 用人費用
中華民國

| 科　　目 | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 加(夜)班費 | 津 貼 | 獎　　金 | | | 退休及 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 年終獎金 | 考績獎金 | 其他 | 退休金 |
| 總　計 | 27,226 | | 694 | | 3,690 | 4,288 | | 3,083 |
| 國民教育計畫 | 27,226 | | 694 | | 3,690 | 4,288 | | 3,083 |
| 正式人員 | 27,226 | | 694 | | 3,690 | 4,288 | | 3,083 |
| 兼任人員 | | | | | | | | |

1.外包人力校園駐衛警人員2人、工友外包庶務人力1人、廚工1人，合計4人，預算金額153萬8千元：(1)服務費用－一般服務費－外包費：駐衛警人員金額83萬6千元，工友外包庶務人力金額41萬8千元。(2)服務費用－一般服務費－計時與計件人員酬金，廚工人員金額28萬4千元。
2.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。

興國民小學
發展基金
# 彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

| 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | | | | 提繳費 | 合計 | 兼任人員用人費用 | 總計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 卹償金 | | 分擔保險費 | 傷病醫藥費 | 提撥福利金 | 其他 | | | | |
| | | 3,000 | 180 | | 224 | | 42,385 | 464 | 42,849 |
| | | 3,000 | 180 | | 224 | | 42,385 | 464 | 42,849 |
| | | 3,000 | 180 | | 224 | | 42,385 | | 42,385 |
| | | | | | | | | 464 | 464 |

# 基隆市長興國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 38,144 | 39,874 | 用人費用 | 42,849 | 42,849 | 0 | | |
| 24,457 | 24,721 | 正式員額薪資 | 27,226 | 27,226 | 0 | | |
| 24,043 | 23,925 | 職員薪金 | 26,828 | 26,828 | 0 | | |
| 414 | 796 | 工員工資 | 398 | 398 | 0 | | |
| 530 | 464 | 聘僱及兼職人員薪資 | 464 | 464 | 0 | | |
| 530 | 464 | 兼職人員酬金 | 464 | 464 | 0 | | |
| 665 | 698 | 加（夜）班費 | 694 | 694 | 0 | | |
| 665 | 698 | 延長工時加班費 | 14 | 14 | 0 | | |
| | | 未休假加班費 | 680 | 680 | 0 | | |
| 6,651 | 7,662 | 獎金 | 7,978 | 7,978 | 0 | | |
| 3,404 | 3,990 | 考績獎金 | 4,288 | 4,288 | 0 | | |
| 3,247 | 3,672 | 年終獎金 | 3,690 | 3,690 | 0 | | |
| 2,830 | 3,203 | 退休及卹償金 | 3,083 | 3,083 | 0 | | |
| 2,805 | 3,155 | 職員退休及離職金 | 3,035 | 3,035 | 0 | | |
| 25 | 48 | 工員退休及離職金 | 48 | 48 | 0 | | |
| 3,011 | 3,126 | 福利費 | 3,404 | 3,404 | 0 | | |
| 2,795 | 2,902 | 分擔員工保險費 | 3,000 | 3,000 | 0 | | |
| | | 傷病醫藥費 | 180 | 180 | 0 | | |
| 216 | 224 | 其他福利費 | 224 | 224 | 0 | | |
| 2,327 | 3,658 | 服務費用 | 3,512 | 3,512 | 0 | | |
| 394 | 672 | 水電費 | 670 | 670 | 0 | | |
| 348 | 640 | 工作場所電費 | 635 | 635 | 0 | | |
| 46 | 32 | 工作場所水費 | 35 | 35 | 0 | | |
| 29 | 33 | 郵電費 | 33 | 33 | 0 | | |
| 4 | 3 | 郵費 | 3 | 3 | 0 | | |
| 25 | 30 | 電話費 | 30 | 30 | 0 | | |
| 8 | 8 | 旅運費 | 8 | 8 | 0 | | |
| 8 | 8 | 國內旅費 | 8 | 8 | 0 | | |
| 7 | 7 | 印刷裝訂與廣告費 | 7 | 7 | 0 | | |
| 7 | 7 | 印刷及裝訂費 | 7 | 7 | 0 | | |

本年度國外旅費0千元、大陸地區旅費0千元、公共關係費72千元、員工慰勞費0千元。

# 基隆市長興國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 611 | 1,238 | 修理保養及保固費 | 1,036 | 1,036 | 0 | | |
| 48 | 168 | 一般房屋修護費 | 368 | 368 | 0 | | |
| 451 | 954 | 其他建築修護費 | 516 | 516 | 0 | | |
| 62 | 64 | 機械及設備修護費 | 100 | 100 | 0 | | |
| 50 | 52 | 雜項設備修護費 | 52 | 52 | 0 | | |
| 1 | 2 | 保險費 | 2 | 2 | 0 | | |
| 1 | 2 | 其他保險費 | 2 | 2 | 0 | | |
| 1,068 | 1,468 | 一般服務費 | 1,538 | 1,538 | 0 | | |
| 797 | 1,197 | 外包費 | 1,254 | 1,254 | 0 | | |
| 271 | 271 | 計時與計件人員酬金 | 284 | 284 | 0 | | |
| 137 | 158 | 專業服務費 | 146 | 146 | 0 | | |
| 36 | 36 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 24 | 24 | 0 | | |
| 31 | 52 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 52 | 52 | 0 | | |
| 70 | 70 | 其他專業服務費 | 70 | 70 | 0 | | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | | |
| 476 | 440 | 材料及用品費 | 582 | 582 | 0 | | |
| | 36 | 使用材料費 | 36 | 36 | 0 | | |
| | 36 | 設備零件 | 36 | 36 | 0 | | |
| 476 | 404 | 用品消耗 | 546 | 546 | 0 | | |
| 243 | 258 | 辦公（事務）用品 | 265 | 265 | 0 | | |
| 27 | 32 | 報章雜誌 | 35 | 35 | 0 | | |
| 9 | 3 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 4 | 4 | 0 | | |
| 197 | 111 | 其他用品消耗 | 242 | 242 | 0 | | |
| 405 | 165 | 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 0 | 0 | 0 | | |

本年度國外旅費0千元、大陸地區旅費0千元、公共關係費72千元、員工慰勞費0千元。

# 基隆市長興國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 405 | 165 | 購建固定資產 | 0 | 0 | 0 | | |
| 150 | 50 | 購置機械及設備 | 0 | 0 | 0 | | |
| 255 | 115 | 購置雜項設備 | 0 | 0 | 0 | | |
| 12 | 12 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12 | 12 | 0 | | |
| 12 | 12 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 12 | 12 | 0 | | |
| 12 | 12 | 慰問、照護及濟助金 | 12 | 12 | 0 | | |
| 372 | 563 | 其他 | 541 | 541 | 0 | | |
| 372 | 563 | 其他支出 | 541 | 541 | 0 | | |
| 372 | 563 | 其他 | 541 | 541 | 0 | | |
| 41,736 | 44,712 | 合計 | 47,496 | 47,496 | 0 | | |

本年度國外旅費0千元、大陸地區旅費0千元、公共關係費72千元、員工慰勞費0千元。

# 基隆市長興國民小學
# 地方教育發展基金
# 預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

| 111年12月31日<br>實際數 | 科目 | 113年12月31日<br>預計數 | 112年12月31日<br>預計數 | 比較增減 |
|---|---|---|---|---|
| 10,307 | 資產合計 | 6,181 | 5,657 | 524 |
| 10,307 | 資產 | 6,181 | 5,657 | 524 |
| 10,307 | 流動資產 | 6,181 | 5,657 | 524 |
| 10,283 | 現金 | 6,181 | 5,633 | 548 |
| 10,283 | 銀行存款 | 6,181 | 5,633 | 548 |
| 24 | 預付款項 | 0 | 24 | -24 |
| 24 | 預付費用 | 0 | 24 | -24 |
| 0 | 其他資產 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 什項資產 | 0 | 0 | 0 |
| 27,158 | 代管資產 | 27,158 | 27,158 | 0 |
| -27,158 | 應付代管資產 | -27,158 | -27,158 | 0 |
| 8,256 | 負債 | 5,177 | 3,606 | 1,571 |
| 6,970 | 流動負債 | 4,077 | 2,336 | 1,741 |
| 6,970 | 應付款項 | 4,077 | 2,336 | 1,741 |
| 6,970 | 應付代收款 | 4,077 | 2,336 | 1,741 |
| 1,286 | 其他負債 | 1,100 | 1,270 | -170 |
| 1,286 | 什項負債 | 1,100 | 1,270 | -170 |
| 1,286 | 存入保證金 | 1,100 | 1,270 | -170 |
| 2,051 | 基金餘額 | 1,004 | 2,051 | -1,047 |
| 2,051 | 基金餘額 | 1,004 | 2,051 | -1,047 |
| 2,051 | 基金餘額 | 1,004 | 2,051 | -1,047 |
| 2,051 | 累積餘額 | 1,004 | 2,051 | -1,047 |
| 10,307 | 負債及基金餘額合計 | 6,181 | 5,657 | 524 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 信託代理與保證資產 | 1,484 | 信託代理與保證負債 | 1,484 |
| 保管品 | 0 | 應付保管品 | 0 |
| 保證品 | 1,484 | 應付保證品 | 1,484 |

基隆市長興國民小學

地方教育發展基金

# 資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　目 | 取得成本(期初餘額) | 以前年度累計折舊/長期投資評價 | 本年度變動 | | | | | 本年度累計折舊/長期投資評價變動數 | 期末餘額 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 增加 | | 減少 | | 主要增減原因說明 | | |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | | | |
| 土地 | 68,336 | | | | | | | | 68,336 |
| 土地改良物 | 23,223 | 21,630 | | | | | | 158 | 1,435 |
| 房屋及建築 | 86,787 | 44,016 | | | | | | 1,568 | 41,203 |
| 機械及設備 | 8,633 | 5,022 | | | | | | 1,069 | 2,542 |
| 交通及運輸設備 | 2,005 | 1,748 | | | | | | 200 | 57 |
| 雜項設備 | 18,351 | 13,230 | | | | | | 1,080 | 4,041 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | | | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | | | |
| 其他無形資產 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 合計 | 207,335 | 85,646 | | | | | | 4,075 | 117,614 |

註：

中 華 民 國 113 年 度

# 基隆市總預算

市政府主管



## 基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市深美國民小學編

# 基隆市深美國民小學
# 地方教育發展基金
# 目　　次

中華民國113年度


一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-1 頁 至第 55-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-3 頁 至第 55-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-4 頁 至第 55-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-5 頁 至第 55-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-6 頁 至第 55-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-12 頁 至第 55-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-13 頁 至第 55-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-14 頁 至第 55-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-16 頁 至第 55-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-18 頁 至第 55-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-21 頁 至第 55-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-22 頁 至第 55-22 頁

# 基隆市深美國民小學
## 地方教育發展基金
## 業務計畫及預算說明
## 中華民國 113 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健美國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用效益。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動學習型組織和專業學習社群為基盤，透過組織團隊力逐步實踐課程綱要與學校願景，落實行政服務教學之理念，營造安全、永續、人文的校園，發揮境教功能提升學生自主學習能力，提供多元舞台，協助學生建立自信成就、快樂學習。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師81人(含校長及教育部專款部分補助專任輔導教師各1人)、行政人員4人、聘用人員1人(偏鄉學校中央廚房計畫營養師)、工友1人，共計87人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

| 來源別 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 服務收入 | 90 | 資優班招生簡章及初、複試等收入。 |
| 權利金收入 | 306 | 游泳池委外及設置太陽光電權利金收入。 |
| 利息收入 | 60 | 基金保管及專戶存款利息收入。 |
| 其他財產收入 | 160 | 學校場地租借收入。 |
| 公庫撥款收入 | 102,741 | 公庫撥款收入。 |
| 學雜費收入 | 600 | 幼兒園學費收入。 |

| | | |
|---|---|---|
| 雜項收入 | 85 | 資源回收款及幼兒園學生活動費收入。 |

二、基金用途

| 業務計畫 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 國民教育計畫 | 104,665 | 1.預定招收普通班 36 班、資優班 2 班、資源班 5 班、巡迴輔導班 1 班，共 44 班，學生人數約 1,042 人，附設幼兒園 2 班，約 56 人。<br>2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。 |
| 建築及設備計畫 | 1,482 | 操場跑道整修工程、充實各項教學及行政等設備148萬2,000元，以改善教學環境，增進教學效能。 |

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1億404萬2,000元，較上年度預算數8,916萬4,000元，增加1,487萬8,000元，約16.69%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億614萬7,000元，較上年度預算數8,916萬4,000元，增加1,698萬3,000元，約19.05%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加1,565萬3,000元，建築及設備計畫增加133萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短210萬5,000元，較上年度預算數差短0元，增加差短210萬5,000元，將移用以前基金餘額210萬5,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|---|---|---|
| 國民教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 決算數 8,523 萬 7,346 元 |
| 建築及設備計畫 | 辦理改善教學環境，以增進教學效能 | 決算數 11 萬 1,400 元 |

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|---|---|---|
| 國民教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 實際數 5,241 萬 6,724 元 |
| 建築及設備計畫 | 辦理改善教學環境，以增進教學效能 | 實際數 0 元 |

伍、其他：無

基隆市深美國民小學

地方教育發展基金

# 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 項　　目 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 比較增減(－) |
|---|---|---|---|---|
| 85,483 | 基金來源 | 104,042 | 89,164 | 14,878 |
| 0 | 徵收及依法分配收入 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 違規罰款收入 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | 勞務收入 | 90 | 70 | 20 |
| 67 | 服務收入 | 90 | 70 | 20 |
| 354 | 財產收入 | 526 | 326 | 200 |
| 0 | 財產處分收入 | 0 | 0 | 0 |
| 168 | 權利金收入 | 306 | 218 | 88 |
| 98 | 利息收入 | 60 | 20 | 40 |
| 88 | 其他財產收入 | 160 | 88 | 72 |
| 84,083 | 政府撥入收入 | 102,741 | 88,083 | 14,658 |
| 84,083 | 公庫撥款收入 | 102,741 | 88,083 | 14,658 |
| 791 | 教學收入 | 600 | 600 | 0 |
| 791 | 學雜費收入 | 600 | 600 | 0 |
| 188 | 其他收入 | 85 | 85 | 0 |
| 188 | 雜項收入 | 85 | 85 | 0 |
| 85,349 | 基金用途 | 106,147 | 89,164 | 16,983 |
| 85,237 | 國民教育計畫 | 104,665 | 89,012 | 15,653 |
| 85,237 | 國民小學教育 | 104,665 | 89,012 | 15,653 |
| 111 | 建築及設備計畫 | 1,482 | 152 | 1,330 |
| 111 | 其他設備 | 1,482 | 152 | 1,330 |
| 134 | 本期賸餘 (短絀－) | -2,105 | 0 | -2,105 |
| 2,647 | 期初基金餘額 | 2,782 | 1,292 | 1,490 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 2,782 | 期末基金餘額 | 677 | 1,292 | -615 |

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市深美國民小學

地方教育發展基金

# 現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　　目 | 預　　算　　數 | 說　　明 |
|---|---|---|
| 業務活動之現金流量 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -2,105 | |
| 調整非現金項目 | 0 | |
| 流動資產淨減(淨增) | 0 | |
| 流動負債淨增(淨減) | 0 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | -2,105 | |
| 其他活動之現金流量 | | |
| 增加短期債務及其他負債 | 0 | |
| 增加其他負債 | 0 | |
| 其他活動之淨現金流入(流出) | 0 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | -2,105 | |
| 期初現金及約當現金 | 40,516 | |
| 期末現金及約當現金 | 38,411 | |

註：

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
# 基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 單 位 | 預算數 | | | 說 明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 數量(業務量) | 利(費)率 | 金 額 | |
| 勞務收入 | | | | 90 | |
| 服務收入 | 年 | 1 | 90,000 | 90 | 資優資源班招生簡章及初、複試費用(收支對列) |
| 財產收入 | | | | 526 | |
| 權利金收入 | 年 | 1 | 116,000 | 116 | 設置太陽光電權利金收入(收支對列) |
| 權利金收入 | 年 | 1 | 190,000 | 190 | 游泳池委外權利金(收支對列) |
| 利息收入 | 年 | 1 | 60,000 | 60 | 基金保管及專戶存款利息收入 |
| 其他財產收入 | 年 | 1 | 160,000 | 160 | 學校場地租借費收入(收支對列) |
| 政府撥入收入 | | | | 102,741 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 102,741,000 | 102,741 | 公庫撥款收入 |
| 教學收入 | | | | 600 | |
| 學雜費收入 | 年 | 1 | 600,000 | 600 | 幼兒園學費收入 |
| 其他收入 | | | | 85 | |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 85,000 | 85 | 幼兒園學生活動費收入(收支對列) |
| 總 計： | | | | 104,042 | |

基隆市深美國民小學

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 85,237 | 53 | **國民教育計畫** | 104,665 | 89,012 | |
| 85,237 | 532 | **國民小學教育** | 104,665 | 89,012 | |
| 85,237 | 53220000 | **各校經常門分支計畫** | 104,665 | 89,012 | |
| 81,039 | 1 | **用人費用** | 96,364 | 84,160 | |
| 55,601 | 11 | **正式員額薪資** | 66,301 | 57,640 | |
| 54,804 | 113 | 職員薪金 | 65,821 | 56,840 | 教職員薪資:詳用人費用彙計表 |
| 797 | 114 | 工員工資 | 480 | 800 | 工友薪資:詳用人費用彙計表 |
| 754 | 12 | **聘僱及兼職人員薪資** | 1,296 | 675 | |
| 0 | 121 | 聘用人員薪金 | 460 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)薪資(一般性補助款指定項目)(薪級第三級)薪資補助(薪資36,316元+薪資加給2,000元)*12月=459,792元，配合千元整編+208元(行政院112.08.28院授主預補字第1120102671號函) |
| 754 | 124 | 兼職人員酬金 | 836 | 675 | 兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表 |
| 1,106 | 13 | **加（夜）班費** | 1,325 | 1,000 | |
| 1,106 | 131 | 延長工時加班費 | 11 | 11 | 趕辦業務加班費:詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 0 | 989 | |
| 0 | 134 | 未休假加班費 | 1,288 | 0 | 未休假加班費:詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 26 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)未休假加班費(一般性補助款指定項目)25,600元，配合千元整編+400元(行政院112.08.28院授主預補字第1120102671號函) |
| 11,072 | 15 | **獎金** | 13,228 | 12,376 | |
| 4,303 | 151 | 考績獎金 | 5,935 | 5,395 | 考績獎金:詳用人費用彙計表 |
| 6,769 | 152 | 年終獎金 | 7,236 | 6,981 | 年終獎金:詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 57 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)年終獎金(一般性補助款指定項目)57,474元，配合千元整編-474元(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 5,741 | 16 | **退休及卹償金** | 6,534 | 5,766 | |

基隆市深美國民小學

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 4,739 | 161 | 職員退休及離職金 | 6,385 | 5,646 | 提撥教職員退撫基金:詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 29 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)公提勞退費(一般性補助款指定項目)(2,406元*12月)=28,872元，配合千元整編+128元(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 1,002 | 162 | 工員退休及離職金 | 120 | 120 | 工友退休準備金:詳用人費用彙計表 |
| 6,766 | 18 | **福利費** | 7,680 | 6,703 | |
| 6,335 | 181 | 分擔員工保險費 | 300 | 250 | 二代健保補充保費:詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 6,638 | 5,969 | 員工保險費公付:詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 65 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)(公提勞保費3,425元+公提健保費1,953元)*12月=64,536元及二代健保726元，配合千元整編-262元(一般性補助款指定項目)(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 0 | 183 | 傷病醫藥費 | 177 | 0 | @教職員工健康檢查補助費 |
| 431 | 18Y | 其他福利費 | 484 | 484 | 員工休假補助:詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 16 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)休假補助(一般性補助款指定項目)(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函) |
| 2,968 | 2 | **服務費用** | 6,781 | 3,457 | |
| 1,189 | 21 | **水電費** | 1,702 | 1,607 | |
| 1,047 | 212 | 工作場所電費 | 0 | 30 | |
| 0 | | | 478 | 417 | 冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目) |
| 0 | | | 949 | 949 | 校舍電費 |

基隆市深美國民小學

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 212 | 工作場所電費 | 90 | 69 | 泳池權利金收入電費(收支對列) |
| 0 | 214 | 工作場所水費 | 104 | 104 | 水費 |
| 0 | | | 20 | 20 | 幼兒園基本支出-水費 |
| 124 | | | 43 | 0 | 泳池權利金收入水費(收支對列) |
| 18 | 216 | 氣體費 | 18 | 18 | 泳池瓦斯費 |
| 42 | 22 | **郵電費** | 45 | 45 | |
| 7 | 221 | 郵費 | 8 | 8 | 郵資 |
| 35 | 222 | 電話費 | 37 | 37 | 電話費 |
| 28 | 23 | **旅運費** | 458 | 37 | |
| 7 | 231 | 國內旅費 | 19 | 7 | 因公出差旅費 |
| 0 | 235 | 貨物運費 | 421 | 0 | *辦理偏鄉學校中央廚房計畫-運輸費42萬920元，千元整編80元，共計42萬1,000元(一般性補助款指定項目) |
| 21 | 23Y | 其他旅運費 | 18 | 30 | 學生參加校外各項體育與藝文競賽活動車資及載送競賽物品運費 |
| 7 | 24 | **印刷裝訂與廣告費** | 7 | 7 | |
| 7 | 241 | 印刷及裝訂費 | 7 | 7 | 印製基金預算書 |
| 676 | 25 | **修理保養及保固費** | 834 | 680 | |
| 30 | 255 | 機械及設備修護費 | 30 | 30 | 電梯維護費 |
| 0 | | | 32 | 0 | 維護更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備等。 |
| 646 | 257 | 雜項設備修護費 | 81 | 81 | 水質檢驗及管線維護及水塔清洗等 |
| 0 | | | 460 | 460 | 學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費等 |
| 0 | | | 24 | 24 | 公安、消防設備等維護費 |
| 0 | | | 87 | 85 | 辦公教學器具照明養護 |
| 0 | | | 120 | 0 | *偏鄉學校中央廚房計畫-維運費(一般性補助款指定項目)(廚房設備等修護) |
| 2 | 26 | **保險費** | 4 | 4 | |
| 2 | 26Y | 其他保險費 | 0 | 0 | |
| 0 | | | 4 | 4 | 義工交通保險費 |
| 760 | 27 | **一般服務費** | 3,438 | 798 | |

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 760 | 279 | 外包費 | 836 | 798 | 外包駐衛警人力保全2人 |
| 0 | | | 418 | 0 | 工友替代庶務人力1人 |
| 0 | 27D | 計時與計件人員酬金 | 2,184 | 0 | *辦理偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資每位36萬4,000元，補助6位共218萬4,000元(一般性補助款指定項目)。 |
| 192 | 28 | **專業服務費** | 221 | 207 | |
| 6 | 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 4 | 4 | 交通安全宣導講師鐘點費 |
| 0 | | | 6 | 6 | 辦理資通安全教育訓練課程講師費。 |
| 0 | | | 6 | 6 | *辦理校內普通班教師特教知能研習 |
| 49 | 287 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 20 | 20 | 公共安全及消安檢查申請簽證費 |
| 0 | | | 32 | 32 | 高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目) |
| 47 | 289 | 試務甄選費 | 63 | 49 | 資優資源班招生相關經費(收支對列) |
| 90 | 28Y | 其他專業服務費 | 90 | 90 | 校園安全電子保全費用 |
| 72 | 29 | **公共關係費** | 72 | 72 | |
| 72 | 291 | 公共關係費 | 72 | 72 | 因公所需之招待餽贈費用(每月6,000元) |
| 1,230 | 3 | **材料及用品費** | 1,514 | 1,395 | |
| 32 | 31 | **使用材料費** | 31 | 32 | |
| 32 | 315 | 設備零件 | 20 | 20 | 資訊安全設備零件更新等 |
| 0 | | | 6 | 6 | *本市國小生活課程領域輔導小組中心學校教材資源費 |
| 0 | | | 5 | 6 | *辦理總務輔導團中心學校業務 |
| 1,199 | 32 | **用品消耗** | 1,483 | 1,363 | |
| 570 | 321 | 辦公（事務）用品 | 484 | 484 | 一般辦公、事務費 |
| 0 | | | 34 | 40 | 幼兒園基本支出-辦公事務費 |
| 0 | | | 81 | 83 | 設置太陽能光電辦公、事務費等81,200元，千元整編-200元(收支對列) |
| 0 | | | 95 | 53 | 鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之行政、教學及校務發展等相關費用 |

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 110 | 322 | 報章雜誌 | 116 | 113 | 購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。(43班*9月*300元=116,100元，配合千元整編-100元) |
| 11 | 328 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 11 | 11 | 體育衛生費 |
| 508 | 32Y | 其他用品消耗 | 48 | 48 | 辦理社會教育經費 |
| 0 | | | 10 | 10 | 童軍教育經費 |
| 0 | | | 20 | 0 | @辦理共讀站閱讀推廣活動 |
| 0 | | | 50 | 43 | 特教班教材編輯費50,400元(600元*12月*7班)，配合千元整編-400元 |
| 0 | | | 265 | 265 | 各項業務及活動等經費 |
| 0 | | | 36 | 36 | 辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等) |
| 0 | | | 92 | 92 | 校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)等 |
| 0 | | | 85 | 85 | 幼兒園學生活動費(收支對列) |
| 0 | | | 56 | 0 | 校園場地租借費收入行政相關用品(收支對列) |
| 0 | 7 | **會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費** | 6 | 0 | |
| 0 | 74 | **補貼、獎勵、慰問、照護與救濟** | 6 | 0 | |
| 0 | 744 | 慰問、照護及濟助金 | 6 | 0 | 退休人員三節慰問金(2,000元*1人*3節) |
| 111 | 5M | **建築及設備計畫** | 1,482 | 152 | |
| 111 | 5M4 | **其他設備** | 1,482 | 152 | |
| 111 | 5M420000 | **由學校編列執行之其他設備** | 1,482 | 152 | |
| 111 | 5 | **購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出** | 1,482 | 152 | |
| 111 | 51 | **購建固定資產** | 1,482 | 152 | |
| 0 | 513 | 擴充改良房屋建築及設備 | 1,394 | 0 | @操場跑道整修工程 |
| 39 | 514 | 購置機械及設備 | 0 | 0 | |

基隆市深美國民小學

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 514 | 購置機械及設備 | 28 | 26 | 校園場地租借費收入購置行政設備(收支對列) |
| 0 | | | 32 | 64 | 辦理資通安全維護更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備等。 |
| 30 | 515 | 購置交通及運輸設備 | 0 | 0 | |
| 43 | 516 | 購置雜項設備 | 28 | 62 | 校園場地租借費收入購置行政設備(收支對列) |
| 85,349 | | 總　　計 | 106,147 | 89,164 | |

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
# 單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 計畫別 | 單位 | 單位成本（元）或平均利（費）率 | 數量 | 預算數 | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 國民教育計畫 | | | | 104,665 | |
| 國民小學教育 | | | | 104,665 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 1,482 | |
| 其他設備 | | | | 1,482 | |
| 合計 | | | | 106,147 | |

基隆市深美國民小學

地方教育發展基金

# 5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單位 | 數量 | 單位成本(元)或平均利(費)率 | 預（決）算 數 | 說 明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 本年度預算數 | | | | 106,147 | |
| 國民教育計畫 | | | | 104,665 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 1,482 | |
| 上年度預算數 | | | | 89,164 | |
| 國民教育計畫 | | | | 89,012 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 152 | |
| 前年度決算數 | | | | 85,349 | |
| 國民教育計畫 | | | | 85,237 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 111 | |
| 110年度決算數 | | | | 80,894 | |
| 國民教育計畫 | | | | 80,783 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 111 | |
| 109年度決算數 | | | | 76,688 | |
| 國民教育計畫 | | | | 76,590 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 97 | |

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
# 員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

| 科　　目 | 上年度最高可進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可進用員額數 | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|
| 專任人員 | 85 | 2 | 87 | |
| 職員 | 83 | 2 | 85 | 1.112學年度普通班教師以1.65計。2.教師81名(含教育部補助專任輔導教師1名)、行政人員4名。 |
| 聘用人員 | 0 | 1 | 1 | 偏鄉學校中央廚房計畫-營養師1名(行政院112.08.28院授主預補字第1120102671號函) |
| 工友 | 2 | -1 | 1 | 工友退休1名 |
| 總　　計 | 85 | 2 | 87 | |

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：1.外包費：外包人力保全駐衛警2人，外包工友替代庶務人力1人。2.計時與計件人員：偏鄉廚工6人。

基隆市深
地方教育
# 用人費用
中華民國

| 科　　目 | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 加(夜)班費 | 津 貼 | 獎　　金 | | | 退休及 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 年終獎金 | 考績獎金 | 其他 | 退休金 |
| 總　計 | 66,301 | 460 | 1,325 | | 7,293 | 5,935 | | 6,534 |
| 國民教育計畫 | 66,301 | 460 | 1,325 | | 7,293 | 5,935 | | 6,534 |
| 正式人員 | 66,301 | | 1,299 | | 7,236 | 5,935 | | 6,505 |
| 聘僱人員 | | 460 | 26 | | 57 | | | 29 |
| 兼任人員 | | | | | | | | |

1.服務費用-一般服務費-外包費：外包駐衛警人員2人預算金額83萬6千元，外包工友替代庶務人力1人預算金額41萬8千元。
2.服務費用-一般服務費－計時與計件人員酬金：偏鄉廚工6人金額218萬4千元。
3.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。

美國民小學
發展基金
# 彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

| 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | | | | 提繳費 | 合計 | 兼任人員用人費用 | 總計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 卹償金 | | 分擔保險費 | 傷病醫藥費 | 提撥福利金 | 其他 | | | | |
| | | 7,003 | 177 | | 500 | | 95,528 | 836 | 96,364 |
| | | 7,003 | 177 | | 500 | | 95,528 | 836 | 96,364 |
| | | 6,938 | 177 | | 484 | | 94,875 | | 94,875 |
| | | 65 | | | 16 | | 653 | | 653 |
| | | | | | | | | 836 | 836 |

# 基隆市深美國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 81,039 | 84,160 | 用人費用 | 96,364 | 96,364 | 0 | | |
| 55,601 | 57,640 | 正式員額薪資 | 66,301 | 66,301 | 0 | | |
| 54,804 | 56,840 | 職員薪金 | 65,821 | 65,821 | 0 | | |
| 797 | 800 | 工員工資 | 480 | 480 | 0 | | |
| 754 | 675 | 聘僱及兼職人員薪資 | 1,296 | 1,296 | 0 | | |
| | | 聘用人員薪金 | 460 | 460 | 0 | | |
| 754 | 675 | 兼職人員酬金 | 836 | 836 | 0 | | |
| 1,106 | 1,000 | 加（夜）班費 | 1,325 | 1,325 | 0 | | |
| 1,106 | 1,000 | 延長工時加班費 | 11 | 11 | 0 | | |
| | | 未休假加班費 | 1,314 | 1,314 | 0 | | |
| 11,072 | 12,376 | 獎金 | 13,228 | 13,228 | 0 | | |
| 4,303 | 5,395 | 考績獎金 | 5,935 | 5,935 | 0 | | |
| 6,769 | 6,981 | 年終獎金 | 7,293 | 7,293 | 0 | | |
| 5,741 | 5,766 | 退休及卹償金 | 6,534 | 6,534 | 0 | | |
| 4,739 | 5,646 | 職員退休及離職金 | 6,414 | 6,414 | 0 | | |
| 1,002 | 120 | 工員退休及離職金 | 120 | 120 | 0 | | |
| 6,766 | 6,703 | 福利費 | 7,680 | 7,680 | 0 | | |
| 6,335 | 6,219 | 分擔員工保險費 | 7,003 | 7,003 | 0 | | |
| | | 傷病醫藥費 | 177 | 177 | 0 | | |
| 431 | 484 | 其他福利費 | 500 | 500 | 0 | | |
| 2,968 | 3,457 | 服務費用 | 6,781 | 6,781 | 0 | | |
| 1,189 | 1,607 | 水電費 | 1,702 | 1,702 | 0 | | |
| 1,047 | 1,465 | 工作場所電費 | 1,517 | 1,517 | 0 | | |
| 124 | 124 | 工作場所水費 | 167 | 167 | 0 | | |
| 18 | 18 | 氣體費 | 18 | 18 | 0 | | |
| 42 | 45 | 郵電費 | 45 | 45 | 0 | | |
| 7 | 8 | 郵費 | 8 | 8 | 0 | | |
| 35 | 37 | 電話費 | 37 | 37 | 0 | | |
| 28 | 37 | 旅運費 | 458 | 458 | 0 | | |
| 7 | 7 | 國內旅費 | 19 | 19 | 0 | | |

本年度公共關係費預算金額7萬2千元。

# 基隆市深美國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| | | 貨物運費 | 421 | 421 | 0 | | |
| 21 | 30 | 其他旅運費 | 18 | 18 | 0 | | |
| 7 | 7 | 印刷裝訂與廣告費 | 7 | 7 | 0 | | |
| 7 | 7 | 印刷及裝訂費 | 7 | 7 | 0 | | |
| 676 | 680 | 修理保養及保固費 | 834 | 834 | 0 | | |
| 30 | 30 | 機械及設備修護費 | 62 | 62 | 0 | | |
| 646 | 650 | 雜項設備修護費 | 772 | 772 | 0 | | |
| 2 | 4 | 保險費 | 4 | 4 | 0 | | |
| 2 | 4 | 其他保險費 | 4 | 4 | 0 | | |
| 760 | 798 | 一般服務費 | 3,438 | 3,438 | 0 | | |
| 760 | 798 | 外包費 | 1,254 | 1,254 | 0 | | |
| | | 計時與計件人員酬金 | 2,184 | 2,184 | 0 | | |
| 192 | 207 | 專業服務費 | 221 | 221 | 0 | | |
| 6 | 16 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 16 | 16 | 0 | | |
| 49 | 52 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 52 | 52 | 0 | | |
| 47 | 49 | 試務甄選費 | 63 | 63 | 0 | | |
| 90 | 90 | 其他專業服務費 | 90 | 90 | 0 | | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | | |
| 1,230 | 1,395 | 材料及用品費 | 1,514 | 1,514 | 0 | | |
| 32 | 32 | 使用材料費 | 31 | 31 | 0 | | |
| 32 | 32 | 設備零件 | 31 | 31 | 0 | | |
| 1,199 | 1,363 | 用品消耗 | 1,483 | 1,483 | 0 | | |
| 570 | 660 | 辦公（事務）用品 | 694 | 694 | 0 | | |
| 110 | 113 | 報章雜誌 | 116 | 116 | 0 | | |
| 11 | 11 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 11 | 11 | 0 | | |
| 508 | 579 | 其他用品消耗 | 662 | 662 | 0 | | |

本年度公共關係費預算金額7萬2千元。

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 111 | 152 | 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 1,482 | 0 | 1,482 | | |
| 111 | 152 | 購建固定資產 | 1,482 | 0 | 1,482 | | |
| | | 擴充改良房屋建築及設備 | 1,394 | 0 | 1,394 | | |
| 39 | 90 | 購置機械及設備 | 60 | 0 | 60 | | |
| 30 | | 購置交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 | | |
| 43 | 62 | 購置雜項設備 | 28 | 0 | 28 | | |
| | | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 6 | 6 | 0 | | |
| | | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 6 | 6 | 0 | | |
| | | 慰問、照護及濟助金 | 6 | 6 | 0 | | |
| 85,349 | 89,164 | 合計 | 106,147 | 104,665 | 1,482 | | |

本年度公共關係費預算金額7萬2千元。

# 基隆市深美國民小學
# 地方教育發展基金
# 預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

| 111年12月31日<br>實際數 | 科目 | 113年12月31日<br>預計數 | 112年12月31日<br>預計數 | 比較增減 |
|---|---|---|---|---|
| 40,516 | 資產合計 | 38,411 | 40,516 | -2,105 |
| 40,516 | 資產 | 38,411 | 40,516 | -2,105 |
| 40,516 | 流動資產 | 38,411 | 40,516 | -2,105 |
| 40,516 | 現金 | 38,411 | 40,516 | -2,105 |
| 40,516 | 銀行存款 | 38,411 | 40,516 | -2,105 |
| 0 | 預付款項 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 預付費用 | 0 | 0 | 0 |
| 37,734 | 負債 | 37,734 | 37,734 | 0 |
| 28,099 | 流動負債 | 28,099 | 28,099 | 0 |
| 28,099 | 應付款項 | 28,099 | 28,099 | 0 |
| 28,099 | 應付代收款 | 28,099 | 28,099 | 0 |
| 9,635 | 其他負債 | 9,635 | 9,635 | 0 |
| 9,635 | 什項負債 | 9,635 | 9,635 | 0 |
| 9,635 | 存入保證金 | 9,635 | 9,635 | 0 |
| 0 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0 | 0 |
| 2,782 | 基金餘額 | 677 | 2,782 | -2,105 |
| 2,782 | 基金餘額 | 677 | 2,782 | -2,105 |
| 2,782 | 基金餘額 | 677 | 2,782 | -2,105 |
| 2,782 | 累積餘額 | 677 | 2,782 | -2,105 |
| 40,516 | 負債及基金餘額合計 | 38,411 | 40,516 | -2,105 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 信託代理與保證資產 | 0 | 信託代理與保證負債 | 0 |
| 保證品 | 0 | 應付保證品 | 0 |

基隆市深美國民小學

地方教育發展基金

# 資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　目 | 取得成本(期初餘額) | 以前年度累計折舊/長期投資評價 | 本年度變動 | | | | | 本年度累計折舊/長期投資評價變動數 | 期末餘額 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 增加 | | 減少 | | 主要增減原因說明 | | |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | | | |
| 土地 | 188,291 | | | | | | | | 188,291 |
| 土地改良物 | 1,861 | 1,860 | | | | | | | 1 |
| 房屋及建築 | 45,672 | 7,500 | 1,394 | (1) | | | 整修操場設施 | 1,126 | 38,440 |
| 機械及設備 | 21,036 | 9,106 | 60 | (1) | | | 購置行政教學及相關資安設備等 | 3,380 | 8,610 |
| 交通及運輸設備 | 2,316 | 1,586 | | | | | | 226 | 504 |
| 雜項設備 | 8,744 | 7,690 | 28 | (1) | | | 購置行政教學及相關雜項設備等 | 550 | 532 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 1 | | | | | | | | 1 |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | | | |
| 其他無形資產 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 合計 | 267,921 | 27,742 | 1,482 | | | | | 5,282 | 236,379 |

註：

中 華 民 國 113 年 度

# 基隆市總預算

市政府主管



## 基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市暖西國民小學編

# 基隆市暖西國民小學
# 地方教育發展基金
# 目　　次

中華民國113年度


一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-1 頁 至 第 56-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-3 頁 至 第 56-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-4 頁 至 第 56-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-5 頁 至 第 56-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-6 頁 至 第 56-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-11 頁 至 第 56-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-12 頁 至 第 56-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-13 頁 至 第 56-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-14 頁 至 第 56-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-16 頁 至 第 56-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-19 頁 至 第 56-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-20 頁 至 第 56-20 頁

# 基隆市暖西國民小學
# 地方教育發展基金
# 業務計畫及預算說明
# 中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動科技輔助自主學習課程，配合十二年國教之理念，培養學生成為自主學習之學習者；發展多元之社團活動，培養孩子多元智能；重視在地校本環境教育，運用豐富之自然資源，進行溯溪課程及食農教育。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室、會計室及人事室等單位，本校預算員額現編列教師36人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師1人、資源班教師2人)、行政人員3人、工友2人、兼任人事管理員1人、共計42人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位:新臺幣千元

| 來源別 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 財產處分收入 | 5 | 財產報廢變賣收入 |
| 權利金收入 | 1,383 | 游泳池羽球館暨地下停車場委外經營權利金收入及設置太陽光電權利金收入 |
| 利息收入 | 10 | 利息收入 |
| 其他財產收入 | 34 | 校園場地租借收入 |
| 公庫撥款收入 | 55,120 | 公庫撥款收入 |
| 雜項收入 | 2 | 資源回收物品變賣收入 |

二、基金用途

| 業務計畫 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 國民教育計畫 | 56,691 | 1、預定招收普通班 19 班、資源班 1 班，共 20 班，學生人數約 432 人。<br>2、推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。 |
| 建築及設備計畫 | 113 | 辦理充實本市各項網路設備，以提升整體教學及行政效能。 |

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源5,655萬4,000元，較上年度預算數5,177萬9,000元，增加477萬5,000元，約9.22%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途5,680萬4,000元，較上年度預算數5,177萬9,000元，增加502萬5,000元，約9.70%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加502萬5,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短25萬元，較上年度預算數0元，增加差短25萬元，將移用以前基金餘額25萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|---|---|---|
| 國民教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 決算數5,063萬9,530元 |
| 建築及設備計畫 | 充實本市各項網路設備，以提升整體教學及行政效能 | 決算數11萬3,000元 |

二、上年度已過期間（112年1月1日至6月30日止）計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|---|---|---|
| 國民教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 實際數3,063萬8,195元 |
| 建築及設備計畫 | 充實本市各項網路設備，以提升整體教學及行政效能 | 實際數0元。 |

伍、其他：無

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

# 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 項　　目 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 比較增減(－) |
|---|---|---|---|---|
| 50,610 | 基金來源 | 56,554 | 51,779 | 4,775 |
| 10 | 徵收及依法分配收入 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 違規罰款收入 | 0 | 0 | 0 |
| 1,321 | 財產收入 | 1,432 | 828 | 604 |
| 18 | 財產處分收入 | 5 | 5 | 0 |
| 1,239 | 權利金收入 | 1,383 | 758 | 625 |
| 30 | 利息收入 | 10 | 10 | 0 |
| 34 | 其他財產收入 | 34 | 55 | -21 |
| 49,276 | 政府撥入收入 | 55,120 | 50,949 | 4,171 |
| 49,276 | 公庫撥款收入 | 55,120 | 50,949 | 4,171 |
| 3 | 其他收入 | 2 | 2 | 0 |
| 3 | 雜項收入 | 2 | 2 | 0 |
| 50,753 | 基金用途 | 56,804 | 51,779 | 5,025 |
| 50,640 | 國民教育計畫 | 56,691 | 51,666 | 5,025 |
| 50,640 | 國民小學教育 | 56,691 | 51,666 | 5,025 |
| 113 | 建築及設備計畫 | 113 | 113 | 0 |
| 113 | 其他設備 | 113 | 113 | 0 |
| -142 | 本期賸餘 (短絀－) | -250 | 0 | -250 |
| 2,885 | 期初基金餘額 | 2,742 | 2,361 | 381 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 2,742 | 期末基金餘額 | 2,492 | 2,361 | 131 |

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

# 現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　　目 | 預　算　數 | 說　　明 |
|---|---|---|
| 業務活動之現金流量 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -250 | |
| 調整非現金項目 | 0 | |
| 流動資產淨減(淨增) | 0 | |
| 流動負債淨增(淨減) | 0 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | -250 | |
| 其他活動之現金流量 | | |
| 增加短期債務及其他負債 | 0 | |
| 增加其他負債 | 0 | |
| 增加其他資產 | 0 | |
| 增加其他資產 | 0 | |
| 其他活動之淨現金流入(流出) | 0 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | -250 | |
| 期初現金及約當現金 | 22,300 | |
| 期末現金及約當現金 | 22,050 | |

註：

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
# 基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 單 位 | 預　　算　　數 | | | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 數量<br>(業務量) | 利(費)率 | 金　額 | |
| 財產收入 | | | | 1,432 | |
| 財產處分收入 | 年 | 1 | 5,000 | 5 | 財產報廢變賣收入 |
| 權利金收入 | 年 | 1 | 303,000 | 303 | 設置太陽光電權利金收入(收支對列) |
| 權利金收入 | 年 | 1 | 1,080,000 | 1,080 | 游泳池羽球館暨地下停車場委託經營管理收入(收支對列) |
| 利息收入 | 年 | 1 | 10,000 | 10 | 利息收入 |
| 其他財產收入 | 年 | 1 | 34,000 | 34 | 校園場地租借收入(收支對列) |
| 政府撥入收入 | | | | 55,120 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 55,120,000 | 55,120 | 公庫撥款收入 |
| 其他收入 | | | | 2 | |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 2,000 | 2 | 資源回收物品變賣收入(收支對列) |
| 總　計： | | | | 56,554 | |

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 50,640 | 53 | **國民教育計畫** | 56,691 | 51,666 | |
| 50,640 | 532 | **國民小學教育** | 56,691 | 51,666 | |
| 50,640 | 53220000 | **各校經常門分支計畫** | 56,691 | 51,666 | |
| 42,792 | 1 | **用人費用** | 46,935 | 43,914 | |
| 27,358 | 11 | **正式員額薪資** | 30,165 | 27,971 | |
| 26,562 | 113 | 職員薪金 | 29,335 | 27,194 | 詳用人費用彙計表 |
| 797 | 114 | 工員工資 | 830 | 777 | 詳用人費用彙計表 |
| 374 | 12 | **聘僱及兼職人員薪資** | 649 | 586 | |
| 374 | 124 | 兼職人員酬金 | 36 | 36 | 人事管理員兼職費:詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 613 | 550 | 兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表 |
| 647 | 13 | **加（夜）班費** | 716 | 694 | |
| 647 | 131 | 延長工時加班費 | 14 | 14 | 趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 0 | 680 | |
| 0 | 134 | 未休假加班費 | 702 | 0 | 未休假加班費:詳用人費用彙計表 |
| 7,417 | 15 | **獎金** | 7,910 | 7,680 | |
| 3,601 | 151 | 考績獎金 | 3,590 | 3,380 | 詳用人費用彙計表 |
| 3,816 | 152 | 年終獎金 | 4,320 | 4,300 | 詳用人費用彙計表 |
| 3,439 | 16 | **退休及卹償金** | 3,626 | 3,406 | |
| 3,347 | 161 | 職員退休及離職金 | 3,516 | 3,300 | 詳用人費用彙計表 |
| 92 | 162 | 工員退休及離職金 | 110 | 106 | 詳用人費用彙計表 |
| 3,557 | 18 | **福利費** | 3,869 | 3,577 | |
| 3,278 | 181 | 分擔員工保險費 | 3,420 | 3,280 | 1.公付保險費3,248,000元<br>2.二代健保費172,000元(詳用人費用彙計表) |
| 0 | 183 | 傷病醫藥費 | 131 | 0 | @教職員工健康檢查補助費 |
| 278 | 18Y | 其他福利費 | 318 | 297 | 休假補助:詳用人費用彙計表 |
| 6,987 | 2 | **服務費用** | 8,838 | 6,855 | |
| 1,568 | 21 | **水電費** | 1,783 | 1,760 | |
| 1,500 | 212 | 工作場所電費 | 940 | 940 | *教師研習中心電費 |
| 0 | | | 222 | 199 | 冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目) |
| 0 | | | 531 | 531 | 校舍電費 |
| 68 | 214 | 工作場所水費 | 35 | 35 | *教師研習中心水費 |
| 0 | | | 55 | 55 | 水費 |
| 52 | 22 | **郵電費** | 54 | 54 | |
| 7 | 221 | 郵費 | 8 | 8 | 郵費 |

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 45 | 222 | 電話費 | 17 | 17 | *教師研習中心郵電費 |
| 0 | | | 29 | 29 | 學校電話費 |
| 8 | 23 | **旅運費** | 8 | 8 | |
| 8 | 231 | 國內旅費 | 8 | 8 | 因公出差旅費 |
| 30 | 24 | **印刷裝訂與廣告費** | 7 | 30 | |
| 30 | 241 | 印刷及裝訂費 | 7 | 30 | 學校各類日誌、獎狀、證書、收據、帳冊封面及基金預算書印製等 |
| 2,726 | 25 | **修理保養及保固費** | 4,234 | 2,327 | |
| 0 | 251 | 土地改良物修護費 | 1,300 | 0 | @擋土牆安全改善 |
| 470 | 252 | 一般房屋修護費 | 150 | 150 | *教師研習中心房屋養護費 |
| 0 | | | 156 | 100 | 游泳池、羽球館、地下停車場委外經營收入-一般房屋養護費(收支對列) |
| 350 | 254 | 其他建築修護費 | 0 | 0 | |
| 0 | | | 350 | 50 | 游泳池、羽球館、地下停車場委外經營收入-改善教學環境設施(收支對列) |
| 0 | | | 290 | 290 | 改善教室教學環境及充實設施 |
| 1,392 | 255 | 機械及設備修護費 | 815 | 815 | *本市各級學校校務行政系統維護費 |
| 0 | | | 82 | 82 | *教師研習中心設施養護費 |
| 0 | | | 10 | 10 | *本市網路中心路由器維護費 |
| 0 | | | 60 | 60 | 本校及教師研習中心電梯維護2台 |
| 0 | | | 75 | 75 | 設置太陽光電發電收入-機具修繕維護(收支對列) |
| 0 | | | 250 | 180 | 游泳池、羽球館、地下停車場委外經營收入-機具修繕維護(收支對列) |
| 0 | | | 132 | 132 | 辦公機械及設備修護費、教學器具修護費及薪資系統維護費等 |
| 515 | 257 | 雜項設備修護費 | 24 | 24 | 公安、消防設備等維護經費 |
| 0 | | | 18 | 18 | *教師研習中心設備養護費 |
| 0 | | | 40 | 40 | 資通安全電腦設備維護 |
| 0 | | | 425 | 244 | 鼓勵校園場地開放及設置太陽光電等雜項設備修護費 |

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 257 | 雜項設備修護費 | 57 | 57 | 水質檢驗、水塔清洗及管線設備維護 |
| 10 | 26 | **保險費** | 14 | 14 | |
| 10 | 26Y | 其他保險費 | 10 | 10 | *教師研習中心火災保險費 |
| 0 | | | 4 | 4 | 義工交通隊保險 |
| 1,608 | 27 | **一般服務費** | 1,672 | 1,596 | |
| 1,608 | 279 | 外包費 | 836 | 798 | 校園安全駐衛警人力保全2人 |
| 0 | | | 836 | 798 | 教師研習中心外包駐衛警2人 |
| 913 | 28 | **專業服務費** | 994 | 994 | |
| 750 | 281 | 技術合作費及權利金 | 750 | 750 | *軟體使用授權費(全市學校以5,000台電腦計算，每台150元，共計75萬元，每年編列) |
| 6 | 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 10 | 10 | 資通安全教育講習 |
| 0 | | | 6 | 6 | *辦理校內普通班教師特教知能研習 |
| 61 | 287 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 20 | 20 | 公共安全及消安檢查申請簽證費(含研習中心)及各項檢測費 |
| 0 | | | 48 | 48 | 低壓電契約容量50瓩以上用電場所檢驗費(一般性補助款指定項目) |
| 96 | 28Y | 其他專業服務費 | 70 | 70 | 教師研習中心電子保全服務費 |
| 0 | | | 90 | 90 | 校園安全電子保全服務費 |
| 72 | 29 | **公共關係費** | 72 | 72 | |
| 72 | 291 | 公共關係費 | 72 | 72 | 因公所需之招待饋贈費用每月6,000*12月=72,000元 |
| 860 | 3 | **材料及用品費** | 917 | 896 | |
| 0 | 31 | **使用材料費** | 11 | 12 | |
| 0 | 315 | 設備零件 | 6 | 6 | *本市海洋議題輔導小組中心學校教材資源費 |
| 0 | | | 5 | 6 | *本市防災輔導團領域中心學校教材資源設備費 |
| 860 | 32 | **用品消耗** | 906 | 884 | |
| 435 | 321 | 辦公（事務）用品 | 50 | 50 | *教師研習中心影印機租賃及紙張等費用 |
| 0 | | | 100 | 100 | 設置太陽光電發電收入-一般業務費(收支對列) |
| 0 | | | 208 | 184 | 一般辦公事務費:如辦理行政、校務、教務、學務等所需費用 |

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 55 | 322 | 報章雜誌 | 4 | 4 | 國語日報訂閱 |
| 0 | | | 54 | 54 | 購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養，20班*9月*300元=54,000元 |
| 39 | 323 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 0 | 0 | |
| 0 | | | 90 | 90 | *教師研習中心清潔費 |
| 0 | | | 1 | 1 | 資源回收用相關物品1,400元，千元整編-400元(收支對列) |
| 14 | 328 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 16 | 16 | 健康中心醫療耗材 |
| 317 | 32Y | 其他用品消耗 | 10 | 10 | 童軍教育 |
| 0 | | | 24 | 38 | 校園場地租借收入-舉辦各項活動所需用品消耗(收支對列) |
| 0 | | | 37 | 25 | 設置太陽光電發電收入-舉辦各項活動所需用品消耗(收支對列) |
| 0 | | | 7 | 7 | 特殊教育班教材編緝費 |
| 0 | | | 58 | 58 | 校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出) |
| 0 | | | 32 | 32 | 社會教育經費 |
| 0 | | | 196 | 196 | 各項活動經費 |
| 0 | | | 19 | 19 | 辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等) |
| 1 | 7 | **會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費** | 1 | 1 | |
| 1 | 71 | **會費** | 1 | 1 | |
| 1 | 713 | 職業團體會費 | 1 | 1 | 校護護士公會會費每年1,000元 |
| 113 | 5M | **建築及設備計畫** | 113 | 113 | |
| 113 | 5M4 | **其他設備** | 113 | 113 | |
| 113 | 5M420000 | **由學校編列執行之其他設備** | 113 | 113 | |
| 113 | 5 | **購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出** | 113 | 113 | |
| 113 | 51 | **購建固定資產** | 113 | 113 | |

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 113 | 514 | 購置機械及設備 | 113 | 113 | *本市各國中小學、幼兒園及教育處網路設備費 |
| 50,753 | | 總　　計 | 56,804 | 51,779 | |

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
# 單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 計畫別 | 單位 | 單位成本（元）或平均利（費）率 | 數量 | 預算數 | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 國民教育計畫 | | | | 56,691 | |
| 國民小學教育 | | | | 56,691 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 113 | |
| 其他設備 | | | | 113 | |
| 合計 | | | | 56,804 | |

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

# 5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單位 | 數量 | 單位成本(元)或平均利(費)率 | 預（決）算 數 | 說 明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 本年度預算數 | | | | 56,804 | |
| 國民教育計畫 | | | | 56,691 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 113 | |
| 上年度預算數 | | | | 51,779 | |
| 國民教育計畫 | | | | 51,666 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 113 | |
| 前年度決算數 | | | | 50,753 | |
| 國民教育計畫 | | | | 50,640 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 113 | |
| 110年度決算數 | | | | 50,116 | |
| 國民教育計畫 | | | | 49,586 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 530 | |
| 109年度決算數 | | | | 50,294 | |
| 國民教育計畫 | | | | 50,181 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 113 | |

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
# 員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

| 科　　目 | 上年度最高可進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可進用員額數 | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|
| 專任人員 | 40 | 1 | 41 | |
| 　職員 | 38 | 1 | 39 | 教師人數36人(內含校長1人、專任輔導教師1人、資源班教師2人)，行政人員3人。 |
| 　工友 | 2 | 0 | 2 | |
| 兼任人員 | 1 | 0 | 1 | |
| 　其他兼任人員 | 1 | 0 | 1 | 兼任人事管理員領有兼職酬金1名 |
| 總　　計 | 41 | 1 | 42 | |

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
註2：外包費項下:外包教師研習中心及校園駐衛警人力保全各2名，共計4名・

基隆市暖
地方教育
# 用人費用
中華民國

| 科　　目 | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 加(夜)班費 | 津 貼 | 獎　　金 | | | 退休及 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 年終獎金 | 考績獎金 | 其他 | 退休金 |
| 總　計 | 30,165 | | 716 | | 4,320 | 3,590 | | 3,626 |
| 國民教育計畫 | 30,165 | | 716 | | 4,320 | 3,590 | | 3,626 |
| 正式人員 | 30,165 | | 716 | | 4,320 | 3,590 | | 3,626 |
| 兼任人員 | | | | | | | | |

一、國民教育計畫-服務費用-一般服務費-外包費項下，校園及教師研習中心外包公司派遣人力保全各2名，合計4人，預算金額167萬2千元。
二、兼職人員酬金：內含教師代課鐘點費、人事管理員兼職費。

西國民小學
發展基金
# 彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

| 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | | | | 提繳費 | 合計 | 兼任人員用人費用 | 總計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 卹償金 | | 分擔保險費 | 傷病醫藥費 | 提撥福利金 | 其他 | | | | |
| | | 3,420 | 131 | | 318 | | 46,286 | 649 | 46,935 |
| | | 3,420 | 131 | | 318 | | 46,286 | 649 | 46,935 |
| | | 3,420 | 131 | | 318 | | 46,286 | | 46,286 |
| | | | | | | | | 649 | 649 |

# 基隆市暖西國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 42,792 | 43,914 | 用人費用 | 46,935 | 46,935 | 0 | | |
| 27,358 | 27,971 | 正式員額薪資 | 30,165 | 30,165 | 0 | | |
| 26,562 | 27,194 | 職員薪金 | 29,335 | 29,335 | 0 | | |
| 797 | 777 | 工員工資 | 830 | 830 | 0 | | |
| 374 | 586 | 聘僱及兼職人員薪資 | 649 | 649 | 0 | | |
| 374 | 586 | 兼職人員酬金 | 649 | 649 | 0 | | |
| 647 | 694 | 加（夜）班費 | 716 | 716 | 0 | | |
| 647 | 694 | 延長工時加班費 | 14 | 14 | 0 | | |
| | | 未休假加班費 | 702 | 702 | 0 | | |
| 7,417 | 7,680 | 獎金 | 7,910 | 7,910 | 0 | | |
| 3,601 | 3,380 | 考績獎金 | 3,590 | 3,590 | 0 | | |
| 3,816 | 4,300 | 年終獎金 | 4,320 | 4,320 | 0 | | |
| 3,439 | 3,406 | 退休及卹償金 | 3,626 | 3,626 | 0 | | |
| 3,347 | 3,300 | 職員退休及離職金 | 3,516 | 3,516 | 0 | | |
| 92 | 106 | 工員退休及離職金 | 110 | 110 | 0 | | |
| 3,557 | 3,577 | 福利費 | 3,869 | 3,869 | 0 | | |
| 3,278 | 3,280 | 分擔員工保險費 | 3,420 | 3,420 | 0 | | |
| | | 傷病醫藥費 | 131 | 131 | 0 | | |
| 278 | 297 | 其他福利費 | 318 | 318 | 0 | | |
| 6,987 | 6,855 | 服務費用 | 8,838 | 8,838 | 0 | | |
| 1,568 | 1,760 | 水電費 | 1,783 | 1,783 | 0 | | |
| 1,500 | 1,670 | 工作場所電費 | 1,693 | 1,693 | 0 | | |
| 68 | 90 | 工作場所水費 | 90 | 90 | 0 | | |
| 52 | 54 | 郵電費 | 54 | 54 | 0 | | |
| 7 | 8 | 郵費 | 8 | 8 | 0 | | |
| 45 | 46 | 電話費 | 46 | 46 | 0 | | |
| 8 | 8 | 旅運費 | 8 | 8 | 0 | | |
| 8 | 8 | 國內旅費 | 8 | 8 | 0 | | |
| 30 | 30 | 印刷裝訂與廣告費 | 7 | 7 | 0 | | |
| 30 | 30 | 印刷及裝訂費 | 7 | 7 | 0 | | |

註:本年度公共關係費72千元.

# 基隆市暖西國民小學
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 2,726 | 2,327 | 修理保養及保固費 | 4,234 | 4,234 | 0 | | |
| | | 土地改良物修護費 | 1,300 | 1,300 | 0 | | |
| 470 | 250 | 一般房屋修護費 | 306 | 306 | 0 | | |
| 350 | 340 | 其他建築修護費 | 640 | 640 | 0 | | |
| 1,392 | 1,354 | 機械及設備修護費 | 1,424 | 1,424 | 0 | | |
| 515 | 383 | 雜項設備修護費 | 564 | 564 | 0 | | |
| 10 | 14 | 保險費 | 14 | 14 | 0 | | |
| 10 | 14 | 其他保險費 | 14 | 14 | 0 | | |
| 1,608 | 1,596 | 一般服務費 | 1,672 | 1,672 | 0 | | |
| 1,608 | 1,596 | 外包費 | 1,672 | 1,672 | 0 | | |
| 913 | 994 | 專業服務費 | 994 | 994 | 0 | | |
| 750 | 750 | 技術合作費及權利金 | 750 | 750 | 0 | | |
| 6 | 16 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 16 | 16 | 0 | | |
| 61 | 68 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 68 | 68 | 0 | | |
| 96 | 160 | 其他專業服務費 | 160 | 160 | 0 | | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | | |
| 860 | 896 | 材料及用品費 | 917 | 917 | 0 | | |
| | 12 | 使用材料費 | 11 | 11 | 0 | | |
| | 12 | 設備零件 | 11 | 11 | 0 | | |
| 860 | 884 | 用品消耗 | 906 | 906 | 0 | | |
| 435 | 334 | 辦公（事務）用品 | 358 | 358 | 0 | | |
| 55 | 58 | 報章雜誌 | 58 | 58 | 0 | | |
| 39 | 91 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 91 | 91 | 0 | | |
| 14 | 16 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 16 | 16 | 0 | | |
| 317 | 385 | 其他用品消耗 | 383 | 383 | 0 | | |

註:本年度公共關係費72千元.

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 113 | 113 | 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 113 | 0 | 113 | | |
| 113 | 113 | 購建固定資產 | 113 | 0 | 113 | | |
| 113 | 113 | 購置機械及設備 | 113 | 0 | 113 | | |
| 1 | 1 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1 | 1 | 0 | | |
| 1 | 1 | 會費 | 1 | 1 | 0 | | |
| 1 | 1 | 職業團體會費 | 1 | 1 | 0 | | |
| 50,753 | 51,779 | 合計 | 56,804 | 56,691 | 113 | | |

註:本年度公共關係費72千元.

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

# 預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

| 111年12月31日<br>實際數 | 科目 | 113年12月31日<br>預計數 | 112年12月31日<br>預計數 | 比較增減 |
|---|---|---|---|---|
| 22,534 | 資產合計 | 22,284 | 22,534 | -250 |
| 22,534 | 資產 | 22,284 | 22,534 | -250 |
| 22,472 | 流動資產 | 22,222 | 22,472 | -250 |
| 22,300 | 現金 | 22,050 | 22,300 | -250 |
| 22,300 | 銀行存款 | 22,050 | 22,300 | -250 |
| 172 | 預付款項 | 172 | 172 | 0 |
| 172 | 預付費用 | 172 | 172 | 0 |
| 62 | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 62 | 62 | 0 |
| 62 | 準備金 | 62 | 62 | 0 |
| 62 | 退休及離職準備金 | 62 | 62 | 0 |
| 0 | 其他資產 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 什項資產 | 0 | 0 | 0 |
| 4,198 | 代管資產 | 4,198 | 4,198 | 0 |
| -4,198 | 應付代管資產 | -4,198 | -4,198 | 0 |
| 19,792 | 負債 | 19,792 | 19,792 | 0 |
| 14,266 | 流動負債 | 14,266 | 14,266 | 0 |
| 14,266 | 應付款項 | 14,266 | 14,266 | 0 |
| 14,266 | 應付代收款 | 14,266 | 14,266 | 0 |
| 0 | 應付費用 | 0 | 0 | 0 |
| 5,526 | 其他負債 | 5,526 | 5,526 | 0 |
| 5,526 | 什項負債 | 5,526 | 5,526 | 0 |
| 5,464 | 存入保證金 | 5,464 | 5,464 | 0 |
| 62 | 應付退休及離職金 | 62 | 62 | 0 |
| 2,742 | 基金餘額 | 2,492 | 2,742 | -250 |
| 2,742 | 基金餘額 | 2,492 | 2,742 | -250 |
| 2,742 | 基金餘額 | 2,492 | 2,742 | -250 |
| 2,742 | 累積餘額 | 2,492 | 2,742 | -250 |
| 22,534 | 負債及基金餘額合計 | 22,284 | 22,534 | -250 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 信託代理與保證資產 | 2,204 | 信託代理與保證負債 | 2,204 |
| 保證品 | 2,204 | 應付保證品 | 2,204 |

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

# 資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

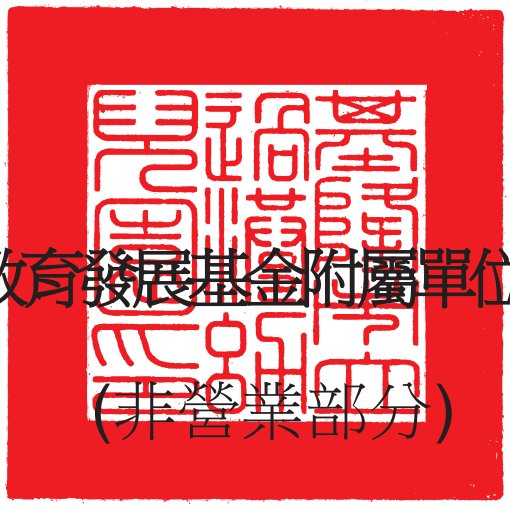
| 項　目 | 取得成本(期初餘額) | 以前年度累計折舊/長期投資評價 | 本年度變動 | | | | | 本年度累計折舊/長期投資評價變動數 | 期末餘額 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 增加 | | 減少 | | 主要增減原因說明 | | |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | | | |
| 土地 | 55,860 | | | | | | | | 55,860 |
| 土地改良物 | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | 146,819 | 25,803 | | | | | | 1,314 | 119,702 |
| 機械及設備 | 60,090 | 37,491 | 113 | (1) | | | 本市各國中小學、幼兒園及教育處網路設備費 | 3,691 | 19,021 |
| 交通及運輸設備 | 5,168 | 3,834 | | | | | | 114 | 1,220 |
| 雜項設備 | 22,555 | 17,814 | | | | | | 651 | 4,090 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | | | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | | | |
| 其他無形資產 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 合計 | 290,492 | 84,942 | 113 | | | | | 5,770 | 199,893 |

註：

中 華 民 國 113 年 度

# 基隆市總預算

市政府主管



## 基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立過港幼兒園編

# 基隆市立過港幼兒園
# 地方教育發展基金
# 目　　次

中華民國113年度


一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-1 頁 至 第 57-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-3 頁 至 第 57-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-4 頁 至 第 57-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-5 頁 至 第 57-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-6 頁 至 第 57-8 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-9 頁 至 第 57-9 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-10 頁 至 第 57-10 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-11 頁 至 第 57-11 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-12 頁 至 第 57-13 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-14 頁 至 第 57-16 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-17 頁 至 第 57-17 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-18 頁 至 第 57-18 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-19 頁 至 第 57-19 頁

# 基隆市立過港幼兒園
## 地方教育發展基金
## 業務計畫及預算說明
## 中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一) 設立宗旨：本園依據「幼兒教育及照顧法」之規定，以保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展為宗旨。

(二) 願景：本園自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一) 維護幼兒身心健康，養成幼兒良好習慣，豐富幼兒生活經驗。

(二) 增進幼兒倫理觀念，培養幼兒合群習性，建構幼兒文化認同。

(三) 拓展幼兒美感經驗，發展幼兒創意思維，啟發幼兒關懷環境。

(四) 推動多元的學習區，統整性活動課程，幼兒健康體能，親子共讀。

三、組織概況

本園設置園長，綜理全園校務，下設教務組、總務組、保育組及會計室等單位，本園預算員額現編列教師17人(含園長1人)。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

| 來源別 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 利息收入 | 60 | 公庫存款利息收入 |
| 公庫撥款收入 | 17,027 | 公庫撥款收入 |
| 學雜費收入 | 2,000 | 幼兒園學費收入 |
| 雜項收入 | 290 | 幼兒園學生活動費收入 |

二、基金用途

| 業務計畫 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 學前教育計畫 | 20,664 千元 | 1.預定招收幼兒園大班 3 班、中班 2 班、小班 2 班、幼幼班 2 班，分散式特教資源班 1 班,，合計 10 班，約 199 人。<br>2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。 |
| 建築及設備計畫 | 無 | 無 |

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1,937萬7,000元，較上年度預算數1,751萬4,000元，增加186萬3,000元，約10.64%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,066萬4,000元，較上年度預算數1,751萬4,000元，增加315萬元，約17.99%，主要係各項費用依核定額度編列，學前教育計畫增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短128萬7,000元。較上年度預算數0元，增加差短128萬7,000元，將移用以前基金餘額128萬7,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|---|---|---|
| 學前教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 決算數 1,712 萬 2,133 元 |
| 建築及設備計畫 | 無 | 無 |

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|---|---|---|
| 學前教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 實際數 1,040 萬 9,618 元 |
| 建築及設備計畫 | 無 | 無 |

伍、其他：無

基隆市立過港幼兒園

地方教育發展基金

# 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 項　　目 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 比較增減(－) |
|---|---|---|---|---|
| 15,884 | 基金來源 | 19,377 | 17,514 | 1,863 |
| 32 | 財產收入 | 60 | 20 | 40 |
| 32 | 利息收入 | 60 | 20 | 40 |
| 12,580 | 政府撥入收入 | 17,027 | 14,984 | 2,043 |
| 12,580 | 公庫撥款收入 | 17,027 | 14,984 | 2,043 |
| 2,968 | 教學收入 | 2,000 | 2,200 | -200 |
| 2,968 | 學雜費收入 | 2,000 | 2,200 | -200 |
| 304 | 其他收入 | 290 | 310 | -20 |
| 304 | 雜項收入 | 290 | 310 | -20 |
| 17,122 | 基金用途 | 20,664 | 17,514 | 3,150 |
| 17,122 | 學前教育計畫 | 20,664 | 17,514 | 3,150 |
| 17,122 | 學前教育 | 20,664 | 17,514 | 3,150 |
| -1,238 | 本期賸餘（短絀－） | -1,287 | 0 | -1,287 |
| 3,390 | 期初基金餘額 | 2,151 | 1,574 | 577 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 2,151 | 期末基金餘額 | 864 | 1,574 | -710 |

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市立過港幼兒園

地方教育發展基金

# 現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　　目 | 預　　算　　數 | 說　　明 |
|---|---|---|
| 業務活動之現金流量 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -1,287 | |
| 調整非現金項目 | 0 | |
| 流動負債淨增(淨減) | 0 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | -1,287 | |
| 其他活動之現金流量 | | |
| 增加短期債務及其他負債 | 0 | |
| 增加其他負債 | 0 | |
| 其他活動之淨現金流入(流出) | 0 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | -1,287 | |
| 期初現金及約當現金 | 10,627 | |
| 期末現金及約當現金 | 9,340 | |

註：

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
# 基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 單 位 | 預　　算　　數 | | | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 數量<br>(業務量) | 利(費)率 | 金　額 | |
| 財產收入 | | | | 60 | |
| 　利息收入 | 年 | 1 | 60,000 | 60 | 公庫存款利息收入 |
| 政府撥入收入 | | | | 17,027 | |
| 　公庫撥款收入 | 年 | 1 | 17,027,000 | 17,027 | 公庫撥款收入 |
| 教學收入 | | | | 2,000 | |
| 　學雜費收入 | 年 | 1 | 2,000,000 | 2,000 | 幼兒園學費收入 |
| 其他收入 | | | | 290 | |
| 　雜項收入 | 年 | 1 | 290,000 | 290 | 幼兒園學生活動費收入(收支對列) |
| 總　計： | | | | 19,377 | |

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 17,122 | 54 | **學前教育計畫** | 20,664 | 17,514 | |
| 17,122 | 541 | **學前教育** | 20,664 | 17,514 | |
| 6 | 54100100 | **幼兒教育行政及督導** | 0 | 0 | |
| 6 | 2 | **服務費用** | 0 | 0 | |
| 6 | 21 | **水電費** | 0 | 0 | |
| 6 | 214 | 工作場所水費 | 0 | 0 | |
| 17,116 | 54120000 | **各幼兒園經常門分支計畫** | 20,664 | 17,514 | |
| 14,435 | 1 | **用人費用** | 17,486 | 14,400 | |
| 10,241 | 11 | **正式員額薪資** | 12,094 | 10,022 | |
| 10,241 | 113 | 職員薪金 | 12,094 | 10,022 | 教職員薪資：詳用人費用彙計表 |
| 212 | 12 | **聘僱及兼職人員薪資** | 150 | 130 | |
| 212 | 124 | 兼職人員酬金 | 150 | 130 | 兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表 |
| 93 | 13 | **加（夜）班費** | 137 | 93 | |
| 93 | 131 | 延長工時加班費 | 0 | 93 | |
| 0 | 134 | 未休假加班費 | 137 | 0 | 未休假加班費：詳用人費用彙計表 |
| 1,950 | 15 | **獎金** | 2,600 | 2,257 | |
| 792 | 151 | 考績獎金 | 1,170 | 900 | 考績獎金：詳用人費用彙計表 |
| 1,159 | 152 | 年終獎金 | 1,430 | 1,357 | 年終獎金：詳用人費用彙計表 |
| 894 | 16 | **退休及卹償金** | 1,250 | 950 | |
| 894 | 161 | 職員退休及離職金 | 1,250 | 950 | 提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表 |
| 1,043 | 18 | **福利費** | 1,255 | 948 | |
| 995 | 181 | 分擔員工保險費 | 1,180 | 900 | 分擔教職員工保險費：詳用人費用彙計表 |
| 0 | 183 | 傷病醫藥費 | 11 | 0 | @教職員工健康檢查補助費 |
| 48 | 18Y | 其他福利費 | 64 | 48 | 休假補助：詳用人費用彙計表 |
| 2,238 | 2 | **服務費用** | 2,751 | 2,665 | |
| 294 | 21 | **水電費** | 300 | 300 | |
| 270 | 212 | 工作場所電費 | 100 | 100 | 電費補助10萬元 |
| 0 | | | 170 | 170 | 電費 |
| 24 | 214 | 工作場所水費 | 30 | 30 | 水費 |
| 28 | 22 | **郵電費** | 28 | 28 | |
| 2 | 221 | 郵費 | 3 | 3 | 郵資 |
| 26 | 222 | 電話費 | 25 | 25 | 電話費 |
| 5 | 23 | **旅運費** | 6 | 5 | |
| 5 | 231 | 國內旅費 | 6 | 5 | 因公出差旅費 |
| 7 | 24 | **印刷裝訂與廣告費** | 7 | 7 | |
| 7 | 241 | 印刷及裝訂費 | 7 | 7 | 印製基金預算書 |

基隆市立過港幼兒園

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 297 | 25 | **修理保養及保固費** | 306 | 306 | |
| 98 | 252 | 一般房屋修護費 | 98 | 98 | 校舍修繕費 |
| 85 | 255 | 機械及設備修護費 | 55 | 55 | 教學器具、照明養護 |
| 0 | | | 30 | 30 | 電梯維護費2,500元*12月=30,000元 |
| 25 | 256 | 交通及運輸設備修護費 | 34 | 34 | 詳車輛明細表34,000元 |
| 89 | 257 | 雜項設備修護費 | 42 | 42 | 公安、消防設備等維護費 |
| 0 | | | 47 | 47 | 水質檢驗及管線設備維護 |
| 2 | 26 | **保險費** | 3 | 3 | |
| 2 | 264 | 交通及運輸設備保險費 | 3 | 3 | 1.詳車輛明細表2,483元<br>2.配合千元整編+517元 |
| 1,440 | 27 | **一般服務費** | 1,935 | 1,850 | |
| 804 | 279 | 外包費 | 836 | 798 | 外包人力保全2人 |
| 0 | | | 418 | 399 | 工友外包庶務人力1人。 |
| 636 | 27D | 計時與計件人員酬金 | 681 | 653 | *契約進用增置教保員1人薪資：1.1月至7月第4級薪資【(1)每人每月薪資50,044元(薪資41,881元+勞保費3,598元+健保費2,045元+勞退金2,520元)*7月=350,308元。(2)年終獎金每人41,881元*1.5月=62,822元。】2.8月至12月晉升第5級薪資【每人每月薪資51,483元(薪資42,952元+勞保費3,759元+健保費2,138元+勞退金2,634元)*5月=257,415元。】 3.未休假加班費：應休14日，預估7日未休，1,396元/日*7日=9,772。4.二代健保每人683元。5.全年預算數每人681,000元。 |
| 94 | 28 | **專業服務費** | 94 | 94 | |
| 6 | 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 6 | 6 | *辦理校內教師特教知能研習 |
| 18 | 287 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 18 | 18 | 公共安全及消安檢查申請簽證費 |
| 70 | 28Y | 其他專業服務費 | 70 | 70 | 校園安全電子保全經費 |
| 72 | 29 | **公共關係費** | 72 | 72 | |

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 72 | 291 | 公共關係費 | 72 | 72 | 因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元 |
| 109 | 3 | **材料及用品費** | 108 | 110 | |
| 24 | 31 | **使用材料費** | 24 | 25 | |
| 24 | 312 | 燃料 | 24 | 25 | 1.詳車輛明細表 24,180元<br>2.配合千元整編-180元 |
| 85 | 32 | **用品消耗** | 84 | 85 | |
| 35 | 321 | 辦公（事務）用品 | 34 | 35 | 學校一般辦公費、事務費等 |
| 15 | 328 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 15 | 15 | 體育衛生費 |
| 35 | 32Y | 其他用品消耗 | 35 | 35 | 各項用品及業務活動等經費 |
| 17 | 6 | **稅捐及規費(強制費)** | 17 | 17 | |
| 11 | 64 | **消費與行為稅** | 11 | 11 | |
| 11 | 646 | 使用牌照稅 | 11 | 11 | 1.詳車輛明細表11,230元<br>2.配合千元整編-230元 |
| 6 | 66 | **規費** | 6 | 6 | |
| 6 | 663 | 汽車燃料使用費 | 6 | 6 | 1.詳車輛明細表6,180元<br>2.配合千元整編-180元 |
| 12 | 7 | **會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費** | 12 | 12 | |
| 12 | 74 | **補貼、獎勵、慰問、照護與救濟** | 12 | 12 | |
| 12 | 744 | 慰問、照護及濟助金 | 12 | 12 | 退休人員三節慰問金(2人＊3節＊2,000元) |
| 304 | 9 | **其他** | 290 | 310 | |
| 304 | 91 | **其他支出** | 290 | 310 | |
| 304 | 91Y | 其他 | 290 | 310 | 幼兒園學生活動費(收支對列) |
| 17,122 | | 總　　計 | 20,664 | 17,514 | |

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
# 單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 計畫別 | 單位 | 單位成本（元）或平均利（費）率 | 數量 | 預算數 | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 學前教育計畫 | | | | 20,664 | |
| 學前教育 | | | | 20,664 | |
| 合計 | | | | 20,664 | |

基隆市立過港幼兒園

地方教育發展基金

# 5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單位 | 數量 | 單位成本(元)或平均利(費)率 | 預（決）算 數 | 說 明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 本年度預算數 | | | | 20,664 | |
| 學前教育計畫 | | | | 20,664 | |
| 上年度預算數 | | | | 17,514 | |
| 學前教育計畫 | | | | 17,514 | |
| 前年度決算數 | | | | 17,122 | |
| 學前教育計畫 | | | | 17,122 | |
| 110年度決算數 | | | | 16,157 | |
| 學前教育計畫 | | | | 16,157 | |
| 109年度決算數 | | | | 17,966 | |
| 學前教育計畫 | | | | 17,966 | |

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
# 員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

| 科　　目 | 上年度最高可進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可進用員額數 | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|
| 專任人員 | 17 | 0 | 17 | |
| 職員 | 17 | 0 | 17 | 教師17人。 |
| 總　　計 | 17 | 0 | 17 | |

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
註2：外包人力保全2人、工友外包庶務人力1人、契約進用增置教保服務人員1人。

基隆市立
地方教育
# 用人費用
中華民國

| 科　　目 | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 加(夜)班費 | 津 貼 | 獎　　金 | | | 退休及 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 年終獎金 | 考績獎金 | 其他 | 退休金 |
| 總　計 | 12,094 | | 137 | | 1,430 | 1,170 | | 1,250 |
| 學前教育計畫 | 12,094 | | 137 | | 1,430 | 1,170 | | 1,250 |
| 正式人員 | 12,094 | | 137 | | 1,430 | 1,170 | | 1,250 |
| 兼任人員 | | | | | | | | |

1.服務費用-一般服務費-外包費：外包人力保全2人，金額836,000元。 工友外包庶務人力1人，金額418,000元。
2.服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：契約進用增置教保服務人員1人，金額681,000元。
3.兼職人員酬金：教師代課鐘點費。

過港幼兒園
發展基金
# 彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

| 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | | | | 提繳費 | 合計 | 兼任人員用人費用 | 總計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 卹償金 | | 分擔保險費 | 傷病醫藥費 | 提撥福利金 | 其他 | | | | |
| | | 1,180 | 11 | | 64 | | 17,336 | 150 | 17,486 |
| | | 1,180 | 11 | | 64 | | 17,336 | 150 | 17,486 |
| | | 1,180 | 11 | | 64 | | 17,336 | | 17,336 |
| | | | | | | | | 150 | 150 |

# 基隆市立過港幼兒園
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 學前教育計畫 | | | |
| 14,435 | 14,400 | 用人費用 | 17,486 | 17,486 | | | |
| 10,241 | 10,022 | 正式員額薪資 | 12,094 | 12,094 | | | |
| 10,241 | 10,022 | 職員薪金 | 12,094 | 12,094 | | | |
| 212 | 130 | 聘僱及兼職人員薪資 | 150 | 150 | | | |
| 212 | 130 | 兼職人員酬金 | 150 | 150 | | | |
| 93 | 93 | 加（夜）班費 | 137 | 137 | | | |
| 93 | 93 | 延長工時加班費 | 0 | 0 | | | |
| | | 未休假加班費 | 137 | 137 | | | |
| 1,950 | 2,257 | 獎金 | 2,600 | 2,600 | | | |
| 792 | 900 | 考績獎金 | 1,170 | 1,170 | | | |
| 1,159 | 1,357 | 年終獎金 | 1,430 | 1,430 | | | |
| 894 | 950 | 退休及卹償金 | 1,250 | 1,250 | | | |
| 894 | 950 | 職員退休及離職金 | 1,250 | 1,250 | | | |
| 1,043 | 948 | 福利費 | 1,255 | 1,255 | | | |
| 995 | 900 | 分擔員工保險費 | 1,180 | 1,180 | | | |
| | | 傷病醫藥費 | 11 | 11 | | | |
| 48 | 48 | 其他福利費 | 64 | 64 | | | |
| 2,245 | 2,665 | 服務費用 | 2,751 | 2,751 | | | |
| 300 | 300 | 水電費 | 300 | 300 | | | |
| 270 | 270 | 工作場所電費 | 270 | 270 | | | |
| 30 | 30 | 工作場所水費 | 30 | 30 | | | |
| 28 | 28 | 郵電費 | 28 | 28 | | | |
| 2 | 3 | 郵費 | 3 | 3 | | | |
| 26 | 25 | 電話費 | 25 | 25 | | | |
| 5 | 5 | 旅運費 | 6 | 6 | | | |
| 5 | 5 | 國內旅費 | 6 | 6 | | | |
| 7 | 7 | 印刷裝訂與廣告費 | 7 | 7 | | | |
| 7 | 7 | 印刷及裝訂費 | 7 | 7 | | | |
| 297 | 306 | 修理保養及保固費 | 306 | 306 | | | |
| 98 | 98 | 一般房屋修護費 | 98 | 98 | | | |

註:本年度公共關係費72千元。

# 基隆市立過港幼兒園
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 學前教育計畫 | | | |
| 85 | 85 | 機械及設備修護費 | 85 | 85 | | | |
| 25 | 34 | 交通及運輸設備修護費 | 34 | 34 | | | |
| 89 | 89 | 雜項設備修護費 | 89 | 89 | | | |
| 2 | 3 | 保險費 | 3 | 3 | | | |
| 2 | 3 | 交通及運輸設備保險費 | 3 | 3 | | | |
| 1,440 | 1,850 | 一般服務費 | 1,935 | 1,935 | | | |
| 804 | 1,197 | 外包費 | 1,254 | 1,254 | | | |
| 636 | 653 | 計時與計件人員酬金 | 681 | 681 | | | |
| 94 | 94 | 專業服務費 | 94 | 94 | | | |
| 6 | 6 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 6 | 6 | | | |
| 18 | 18 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 18 | 18 | | | |
| 70 | 70 | 其他專業服務費 | 70 | 70 | | | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | | | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | | | |
| 109 | 110 | 材料及用品費 | 108 | 108 | | | |
| 24 | 25 | 使用材料費 | 24 | 24 | | | |
| 24 | 25 | 燃料 | 24 | 24 | | | |
| 85 | 85 | 用品消耗 | 84 | 84 | | | |
| 35 | 35 | 辦公（事務）用品 | 34 | 34 | | | |
| 15 | 15 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 15 | 15 | | | |
| 35 | 35 | 其他用品消耗 | 35 | 35 | | | |
| 17 | 17 | 稅捐及規費(強制費) | 17 | 17 | | | |
| 11 | 11 | 消費與行為稅 | 11 | 11 | | | |
| 11 | 11 | 使用牌照稅 | 11 | 11 | | | |
| 6 | 6 | 規費 | 6 | 6 | | | |
| 6 | 6 | 汽車燃料使用費 | 6 | 6 | | | |

註:本年度公共關係費72千元。

# 基隆市立過港幼兒園
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 學前教育計畫 | | | |
| 12 | 12 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12 | 12 | | | |
| 12 | 12 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 12 | 12 | | | |
| 12 | 12 | 慰問、照護及濟助金 | 12 | 12 | | | |
| 304 | 310 | 其他 | 290 | 290 | | | |
| 304 | 310 | 其他支出 | 290 | 290 | | | |
| 304 | 310 | 其他 | 290 | 290 | | | |
| 17,122 | 17,514 | 合計 | 20,664 | 20,664 | | | |

註:本年度公共關係費72千元。

# 基隆市立過港幼兒園
# 地方教育發展基金
# 車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

| 工作計畫別 | 車輛種類 | 車號 | 購置年份 | 汽缸總排氣量 | 合計 | 牌照稅(全年) | 燃料使用費(全年) | 油料費(全年) | | | 修護費 | 檢驗執照及保險費 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 數量(公升) | 單價 | 金額 | | |
| 合計 | 1 輛 | | | | 78,073 | 11,230 | 6,180 | | | 24,180 | 34,000 | 2,483 |
| 學前教育計畫 | 1 輛 | | | | 78,073 | 11,230 | 6,180 | | | 24,180 | 34,000 | 2,483 |
| 學前教育 | 1 輛 | | | | 78,073 | 11,230 | 6,180 | | | 24,180 | 34,000 | 2,483 |
| 各幼兒園經常門分支計畫 | 1 輛 | | | | 78,073 | 11,230 | 6,180 | | | 24,180 | 34,000 | 2,483 |
| | 小客車 | AXE-9973 | 201807 | 2351 | 78,073 | 11,230 | 6,180 | 780 | 31 | 24,180 | 34,000 | 2,483 |

# 基隆市立過港幼兒園
# 地方教育發展基金
# 預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

| 111年12月31日<br>實際數 | 科目 | 113年12月31日<br>預計數 | 112年12月31日<br>預計數 | 比較增減 |
|---|---|---|---|---|
| 10,627 | 資產合計 | 9,340 | 10,627 | -1,287 |
| 10,627 | 資產 | 9,340 | 10,627 | -1,287 |
| 10,627 | 流動資產 | 9,340 | 10,627 | -1,287 |
| 10,627 | 現金 | 9,340 | 10,627 | -1,287 |
| 10,627 | 銀行存款 | 9,340 | 10,627 | -1,287 |
| 8,476 | 負債 | 8,476 | 8,476 | 0 |
| 8,261 | 流動負債 | 8,261 | 8,261 | 0 |
| 8,261 | 應付款項 | 8,261 | 8,261 | 0 |
| 8,261 | 應付代收款 | 8,261 | 8,261 | 0 |
| 215 | 其他負債 | 215 | 215 | 0 |
| 215 | 什項負債 | 215 | 215 | 0 |
| 215 | 存入保證金 | 215 | 215 | 0 |
| 2,151 | 基金餘額 | 864 | 2,151 | -1,287 |
| 2,151 | 基金餘額 | 864 | 2,151 | -1,287 |
| 2,151 | 基金餘額 | 864 | 2,151 | -1,287 |
| 2,151 | 累積餘額 | 864 | 2,151 | -1,287 |
| 10,627 | 負債及基金餘額合計 | 9,340 | 10,627 | -1,287 |

基隆市立過港幼兒園

地方教育發展基金

# 資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　目 | 取得成本(期初餘額) | 以前年度累計折舊/長期投資評價 | 本年度變動 | | | | | 本年度累計折舊/長期投資評價變動數 | 期末餘額 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 增加 | | 減少 | | 主要增減原因說明 | | |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | 16,818 | 9,764 | | | | | | 280 | 6,774 |
| 機械及設備 | 1,991 | 967 | | | | | | 246 | 778 |
| 交通及運輸設備 | 965 | 553 | | | | | | 86 | 326 |
| 雜項設備 | 3,214 | 2,668 | | | | | | 251 | 295 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | | | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | | | |
| 其他無形資產 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 合計 | 22,988 | 13,952 | | | | | | 863 | 8,173 |

註：

中 華 民 國 113 年 度

# 基隆市總預算

市政府主管



## 基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立建德幼兒園編

# 基隆市立建德幼兒園
# 地方教育發展基金
# 目　　次

中華民國113年度


一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-1 頁 至 第 58-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-3 頁 至 第 58-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-4 頁 至 第 58-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-5 頁 至 第 58-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-6 頁 至 第 58-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-10 頁 至 第 58-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-11 頁 至 第 58-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-12 頁 至 第 58-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-14 頁 至 第 58-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-16 頁 至 第 58-18 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-19 頁 至 第 58-19 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-20 頁 至 第 58-20 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-21 頁 至 第 58-21 頁

# 基隆市立建德幼兒園
## 地方教育發展基金
## 業務計畫及預算說明
## 中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一) 設立宗旨：本園依據「幼兒教育及照顧法」之規定，以保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展為宗旨。

(二) 願景：本園自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一) 維護幼兒身心健康，養成幼兒良好習慣，豐富幼兒生活經驗。

(二) 增進幼兒倫理觀念，培養幼兒合群習性，建構幼兒文化認同。

(三) 拓展幼兒美感經驗，發展幼兒創意思維，啟發幼兒關懷環境。

(四) 推動多元的學習區，統整性活動課程，幼兒健康體能，親子共讀。

三、組織概況

本園設置園長，綜理全園校務，下設教務組、總務組、保育組及會計室等單位，本園預算員額現編列教師18人(含園長1人)、工友1人，共計19人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

| 來源別 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 利息收入 | 80 | 公庫存款利息收入 |
| 公庫撥款收入 | 21,657 | 公庫撥款收入 |
| 學雜費收入 | 1,600 | 幼兒園學費收入 |
| 雜項收入 | 240 | 幼兒園學生活動費收入 |

二、基金用途

| 業務計畫 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 學前教育計畫 | 24,644 | 1.預定招收幼兒園大班 3 班、中班 3 班、小班 2 班，分散式特教資源班 1 班,，合計 9 班，約 161 人。<br>2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。 |
| 建築及設備計畫 | 無 | 無 |

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,357萬7,000元，較上年度預算數2,118萬7,000元，增加239萬元，約11.28%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,464萬4,000元，較上年度預算數2,118萬7,000元，增加345萬7,000元，約16.32%，主要係各項費用依核定額度編列，學前教育計畫增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短106萬7,000元。較上年度預算數0元，增加差短106萬7,000元，將移用以前基金餘額106萬7,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|---|---|---|
| 學前教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 決算數 2,114 萬 6,668 元 |
| 建築及設備計畫 | 無 | 無 |

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|---|---|---|
| 學前教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 實際數 1,298 萬 1,450 元 |
| 建築及設備計畫 | 無 | 無 |

伍、其他：無

基隆市立建德幼兒園

地方教育發展基金

# 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 項　　目 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 比較增減(－) |
|---|---|---|---|---|
| 20,664 | 基金來源 | 23,577 | 21,187 | 2,390 |
| 44 | 財產收入 | 80 | 24 | 56 |
| 0 | 財產處分收入 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | 利息收入 | 80 | 24 | 56 |
| 17,460 | 政府撥入收入 | 21,657 | 18,663 | 2,994 |
| 17,460 | 公庫撥款收入 | 21,657 | 18,663 | 2,994 |
| 2,868 | 教學收入 | 1,600 | 2,200 | -600 |
| 2,868 | 學雜費收入 | 1,600 | 2,200 | -600 |
| 292 | 其他收入 | 240 | 300 | -60 |
| 292 | 雜項收入 | 240 | 300 | -60 |
| 21,147 | 基金用途 | 24,644 | 21,187 | 3,457 |
| 21,147 | 學前教育計畫 | 24,644 | 21,187 | 3,457 |
| 21,147 | 學前教育 | 24,644 | 21,187 | 3,457 |
| -483 | 本期賸餘 (短絀－) | -1,067 | 0 | -1,067 |
| 2,435 | 期初基金餘額 | 1,952 | 1,581 | 371 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 1,952 | 期末基金餘額 | 885 | 1,581 | -696 |

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市立建德幼兒園

地方教育發展基金

# 現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　　目 | 預　　算　　數 | 說　　明 |
|---|---|---|
| 業務活動之現金流量 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -1,067 | |
| 調整非現金項目 | 0 | |
| 流動負債淨增(淨減) | 0 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | -1,067 | |
| 其他活動之現金流量 | | |
| 增加短期債務及其他負債 | 0 | |
| 增加其他負債 | 0 | |
| 其他活動之淨現金流入(流出) | 0 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | -1,067 | |
| 期初現金及約當現金 | 15,699 | |
| 期末現金及約當現金 | 14,632 | |

註：

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
# 基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 單 位 | 預　　算　　數 | | | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 數量<br>(業務量) | 利(費)率 | 金　額 | |
| 財產收入 | | | | 80 | |
| 　利息收入 | 年 | 1 | 80,000 | 80 | 公庫存款利息收入 |
| 政府撥入收入 | | | | 21,657 | |
| 　公庫撥款收入 | 年 | 1 | 21,657,000 | 21,657 | 公庫撥款收入 |
| 教學收入 | | | | 1,600 | |
| 　學雜費收入 | 年 | 1 | 1,600,000 | 1,600 | 幼兒園學費收入 |
| 其他收入 | | | | 240 | |
| 　雜項收入 | 年 | 1 | 240,000 | 240 | 幼兒園學生活動費(收支對列) |
| 總　計： | | | | 23,577 | |

基隆市立建德幼兒園

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 21,147 | 54 | **學前教育計畫** | 24,644 | 21,187 | |
| 21,147 | 541 | **學前教育** | 24,644 | 21,187 | |
| 21,147 | 54120000 | **各幼兒園經常門分支計畫** | 24,644 | 21,187 | |
| 17,880 | 1 | **用人費用** | 21,286 | 17,856 | |
| 12,445 | 11 | **正式員額薪資** | 14,901 | 12,028 | |
| 12,046 | 113 | 職員薪金 | 14,487 | 11,630 | 教職員薪資：詳用人費用彙計表 |
| 399 | 114 | 工員工資 | 414 | 398 | 工友薪資：詳用人費用彙計表 |
| 185 | 12 | **聘僱及兼職人員薪資** | 150 | 150 | |
| 185 | 124 | 兼職人員酬金 | 150 | 150 | 兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表 |
| 217 | 13 | **加（夜）班費** | 224 | 174 | |
| 217 | 131 | 延長工時加班費 | 14 | 14 | 趕辦業務加班費；詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 0 | 160 | |
| 0 | 134 | 未休假加班費 | 210 | 0 | 未休假加班費：詳用人費用彙計表 |
| 2,661 | 15 | **獎金** | 3,040 | 2,850 | |
| 1,148 | 151 | 考績獎金 | 1,280 | 1,150 | 考績獎金：詳用人費用彙計表 |
| 1,513 | 152 | 年終獎金 | 1,760 | 1,700 | 年終獎金：詳用人費用彙計表 |
| 1,127 | 16 | **退休及卹償金** | 1,475 | 1,274 | |
| 1,103 | 161 | 職員退休及離職金 | 1,450 | 1,250 | 提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表 |
| 24 | 162 | 工員退休及離職金 | 25 | 24 | 勞工退休準備金：詳用人費用彙計表 |
| 1,246 | 18 | **福利費** | 1,496 | 1,380 | |
| 1,166 | 181 | 分擔員工保險費 | 1,400 | 1,300 | 分擔員工保險費：詳用人費用彙計表 |
| 0 | 183 | 傷病醫藥費 | 16 | 0 | @教職員工健康檢查補助費 |
| 80 | 18Y | 其他福利費 | 80 | 80 | 休假補助：詳用人費用彙計表 |
| 2,820 | 2 | **服務費用** | 2,943 | 2,851 | |
| 311 | 21 | **水電費** | 311 | 311 | |
| 282 | 212 | 工作場所電費 | 182 | 182 | 電費 |
| 0 | | | 100 | 100 | 電費補助10萬元 |
| 29 | 214 | 工作場所水費 | 29 | 29 | 水費 |
| 21 | 22 | **郵電費** | 21 | 21 | |
| 1 | 221 | 郵費 | 1 | 1 | 郵費 |
| 20 | 222 | 電話費 | 20 | 20 | 電話費 |
| 3 | 23 | **旅運費** | 6 | 3 | |
| 3 | 231 | 國內旅費 | 6 | 3 | 因公出差旅費 |

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 8 | 24 | **印刷裝訂與廣告費** | 8 | 7 | |
| 8 | 241 | 印刷及裝訂費 | 8 | 7 | 基金預算書印刷費 |
| 273 | 25 | **修理保養及保固費** | 282 | 282 | |
| 86 | 252 | 一般房屋修護費 | 86 | 86 | 校舍修繕費 |
| 95 | 255 | 機械及設備修護費 | 65 | 65 | 教學器具、照明養護 |
| 0 | | | 30 | 30 | 電梯維護費2,500元*12月 = 30,000元 |
| 26 | 256 | 交通及運輸設備修護費 | 34 | 34 | 詳車輛明細表34,000元 |
| 66 | 257 | 雜項設備修護費 | 47 | 47 | 水質檢驗及管線設備維護 |
| 0 | | | 20 | 20 | 消防公安設備及維護經費 |
| 2 | 26 | **保險費** | 3 | 3 | |
| 2 | 264 | 交通及運輸設備保險費 | 3 | 3 | 1.詳車輛明細表2,483元<br>2.配合千元整編+517元 |
| 2,036 | 27 | **一般服務費** | 2,146 | 2,058 | |
| 804 | 279 | 外包費 | 836 | 798 | 外包人力保全2人 |
| 1,232 | 27D | 計時與計件人員酬金 | 629 | 607 | 契約進用職員1人薪資：1.1月至7月第9級薪資【(1)每人每月薪資46,461元(薪資38,667元+勞保費3,435元+健保費1,953元+勞退金2,406元)*7月=325,227元。(2)年終獎金每人38,667元*1.5月=58,001元。】2.8月至12月晉升第10級薪資【每人每月薪資46,997元(薪資39,203元+勞保費3,435元+健保費1,953元+勞退金2,406元)*5月=234,985元。】 3.未休假加班費：應休15日，預估8日未休，1,289元/日*8日=10,312。4.二代健保每人475元。5.全年預算數每人629,000元。 |

基隆市立建德幼兒園

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 27D | 計時與計件人員酬金 | 681 | 653 | *契約進用增置教保員1人薪資：1.1月至7月第4級薪資【(1)每人每月薪資50,044元(薪資41,881元+勞保費3,598元+健保費2,045元+勞退金2,520元)*7月=350,308元。(2)年終獎金每人41,881元*1.5月=62,822元。】2.8月至12月晉升第5級薪資【每人每月薪資51,483元(薪資42,952元+勞保費3,759元+健保費2,138元+勞退金2,634元)*5月=257,415元。】 3.未休假加班費：應休14日，預估7日未休，1,396元/日*7日=9,772。4.二代健保每人683元。5.全年預算數每人681,000元。 |
| 95 | 28 | **專業服務費** | 94 | 94 | |
| 6 | 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 6 | 6 | *辦理校內教師特教知能研習 |
| 19 | 287 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 18 | 18 | 公共安全及消安檢查申請簽證費 |
| 70 | 28Y | 其他專業服務費 | 70 | 70 | 校園安全電子保全經費 |
| 72 | 29 | **公共關係費** | 72 | 72 | |
| 72 | 291 | 公共關係費 | 72 | 72 | 因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元 |
| 131 | 3 | **材料及用品費** | 127 | 132 | |
| 24 | 31 | **使用材料費** | 24 | 25 | |
| 24 | 312 | 燃料 | 24 | 25 | 1.詳車輛明細表24,180元<br>2.配合千元整編-180元 |
| 107 | 32 | **用品消耗** | 103 | 107 | |
| 45 | 321 | 辦公（事務）用品 | 41 | 45 | 學校一般辦公費、事務費等 |
| 21 | 328 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 22 | 22 | 體育衛生費 |
| 41 | 32Y | 其他用品消耗 | 40 | 40 | 各項用品及業務活動等經費 |
| 17 | 6 | **稅捐及規費(強制費)** | 17 | 17 | |
| 11 | 64 | **消費與行為稅** | 11 | 11 | |
| 11 | 646 | 使用牌照稅 | 11 | 11 | 1.詳車輛明細表 11,230元<br>2.配合千元整編-230元 |
| 6 | 66 | **規費** | 6 | 6 | |

基隆市立建德幼兒園

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 6 | 663 | 汽車燃料使用費 | 6 | 6 | 1.詳車輛明細表 6,180元<br>2.配合千元整編-180元 |
| 6 | 7 | **會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費** | 6 | 6 | |
| 6 | 74 | **補貼、獎勵、慰問、照護與救濟** | 6 | 6 | |
| 6 | 744 | 慰問、照護及濟助金 | 6 | 6 | 退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元) |
| 292 | 9 | **其他** | 265 | 325 | |
| 292 | 91 | **其他支出** | 265 | 325 | |
| 292 | 91Y | 其他 | 25 | 25 | *特殊教育輔導團團務運作費。 |
| 0 | | | 240 | 300 | 幼兒園學生活動費(收支對列) |
| 21,147 | | 總　　計 | 24,644 | 21,187 | |

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
# 單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 計畫別 | 單位 | 單位成本（元）或平均利（費）率 | 數量 | 預算數 | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 學前教育計畫 | | | | 24,644 | |
| 學前教育 | | | | 24,644 | |
| 合計 | | | | 24,644 | |

基隆市立建德幼兒園

地方教育發展基金

# 5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單位 | 數量 | 單位成本(元)或平均利(費)率 | 預（決）算 數 | 說 明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 本年度預算數 | | | | 24,644 | |
| 學前教育計畫 | | | | 24,644 | |
| 上年度預算數 | | | | 21,187 | |
| 學前教育計畫 | | | | 21,187 | |
| 前年度決算數 | | | | 21,147 | |
| 學前教育計畫 | | | | 21,147 | |
| 110年度決算數 | | | | 20,142 | |
| 學前教育計畫 | | | | 20,142 | |
| 109年度決算數 | | | | 19,487 | |
| 學前教育計畫 | | | | 19,487 | |

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
# 員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

| 科　　目 | 上年度最高可進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可進用員額數 | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|
| 專任人員 | 20 | -1 | 19 | |
| 職員 | 19 | -1 | 18 | 依核定減師1人 |
| 工友 | 1 | 0 | 1 | |
| 總　　計 | 20 | -1 | 19 | |

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：外包費：外包人力保全2人，計時與計件人員：契約進用會計人員1人、契約進用增置教保服務人員1人，合計共4人。

基隆市立
地方教育
# 用人費用
中華民國

| 科　　目 | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 加(夜)班費 | 津 貼 | 獎　　金 | | | 退休及 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 年終獎金 | 考績獎金 | 其他 | 退休金 |
| 總　計 | 14,901 | | 224 | | 1,760 | 1,280 | | 1,475 |
| 學前教育計畫 | 14,901 | | 224 | | 1,760 | 1,280 | | 1,475 |
| 正式人員 | 14,901 | | 224 | | 1,760 | 1,280 | | 1,475 |
| 兼任人員 | | | | | | | | |

1.服務費用- 一般服務費-279外包費：外包人力保全2人，金額836,000元。
2.服務費用- 一般服務費- 27D計時與計件人員酬金：契約進用會計人員1人，金額629,000元；契約進用增置教保服務人員1人，金額681,000元。
3.兼職人員酬金：指兼代課鐘點費。

建德幼兒園
發展基金
# 彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

| 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | | | | 提繳費 | 合計 | 兼任人員用人費用 | 總計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 卹償金 | | 分擔保險費 | 傷病醫藥費 | 提撥福利金 | 其他 | | | | |
| | | 1,400 | 16 | | 80 | | 21,136 | 150 | 21,286 |
| | | 1,400 | 16 | | 80 | | 21,136 | 150 | 21,286 |
| | | 1,400 | 16 | | 80 | | 21,136 | | 21,136 |
| | | | | | | | | 150 | 150 |

# 基隆市立建德幼兒園
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 學前教育計畫 | | | |
| 17,880 | 17,856 | 用人費用 | 21,286 | 21,286 | | | |
| 12,445 | 12,028 | 正式員額薪資 | 14,901 | 14,901 | | | |
| 12,046 | 11,630 | 職員薪金 | 14,487 | 14,487 | | | |
| 399 | 398 | 工員工資 | 414 | 414 | | | |
| 185 | 150 | 聘僱及兼職人員薪資 | 150 | 150 | | | |
| 185 | 150 | 兼職人員酬金 | 150 | 150 | | | |
| 217 | 174 | 加（夜）班費 | 224 | 224 | | | |
| 217 | 174 | 延長工時加班費 | 14 | 14 | | | |
| | | 未休假加班費 | 210 | 210 | | | |
| 2,661 | 2,850 | 獎金 | 3,040 | 3,040 | | | |
| 1,148 | 1,150 | 考績獎金 | 1,280 | 1,280 | | | |
| 1,513 | 1,700 | 年終獎金 | 1,760 | 1,760 | | | |
| 1,127 | 1,274 | 退休及卹償金 | 1,475 | 1,475 | | | |
| 1,103 | 1,250 | 職員退休及離職金 | 1,450 | 1,450 | | | |
| 24 | 24 | 工員退休及離職金 | 25 | 25 | | | |
| 1,246 | 1,380 | 福利費 | 1,496 | 1,496 | | | |
| 1,166 | 1,300 | 分擔員工保險費 | 1,400 | 1,400 | | | |
| | | 傷病醫藥費 | 16 | 16 | | | |
| 80 | 80 | 其他福利費 | 80 | 80 | | | |
| 2,820 | 2,851 | 服務費用 | 2,943 | 2,943 | | | |
| 311 | 311 | 水電費 | 311 | 311 | | | |
| 282 | 282 | 工作場所電費 | 282 | 282 | | | |
| 29 | 29 | 工作場所水費 | 29 | 29 | | | |
| 21 | 21 | 郵電費 | 21 | 21 | | | |
| 1 | 1 | 郵費 | 1 | 1 | | | |
| 20 | 20 | 電話費 | 20 | 20 | | | |
| 3 | 3 | 旅運費 | 6 | 6 | | | |
| 3 | 3 | 國內旅費 | 6 | 6 | | | |
| 8 | 7 | 印刷裝訂與廣告費 | 8 | 8 | | | |
| 8 | 7 | 印刷及裝訂費 | 8 | 8 | | | |

註:本年度公共關係費72千元。

# 基隆市立建德幼兒園
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 學前教育計畫 | | | |
| 273 | 282 | 修理保養及保固費 | 282 | 282 | | | |
| 86 | 86 | 一般房屋修護費 | 86 | 86 | | | |
| 95 | 95 | 機械及設備修護費 | 95 | 95 | | | |
| 26 | 34 | 交通及運輸設備修護費 | 34 | 34 | | | |
| 66 | 67 | 雜項設備修護費 | 67 | 67 | | | |
| 2 | 3 | 保險費 | 3 | 3 | | | |
| 2 | 3 | 交通及運輸設備保險費 | 3 | 3 | | | |
| 2,036 | 2,058 | 一般服務費 | 2,146 | 2,146 | | | |
| 804 | 798 | 外包費 | 836 | 836 | | | |
| 1,232 | 1,260 | 計時與計件人員酬金 | 1,310 | 1,310 | | | |
| 95 | 94 | 專業服務費 | 94 | 94 | | | |
| 6 | 6 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 6 | 6 | | | |
| 19 | 18 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 18 | 18 | | | |
| 70 | 70 | 其他專業服務費 | 70 | 70 | | | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | | | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | | | |
| 131 | 132 | 材料及用品費 | 127 | 127 | | | |
| 24 | 25 | 使用材料費 | 24 | 24 | | | |
| 24 | 25 | 燃料 | 24 | 24 | | | |
| 107 | 107 | 用品消耗 | 103 | 103 | | | |
| 45 | 45 | 辦公（事務）用品 | 41 | 41 | | | |
| 21 | 22 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 22 | 22 | | | |
| 41 | 40 | 其他用品消耗 | 40 | 40 | | | |
| 17 | 17 | 稅捐及規費(強制費) | 17 | 17 | | | |
| 11 | 11 | 消費與行為稅 | 11 | 11 | | | |
| 11 | 11 | 使用牌照稅 | 11 | 11 | | | |

註:本年度公共關係費72千元。

# 基隆市立建德幼兒園
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 學前教育計畫 | | | |
| 6 | 6 | 規費 | 6 | 6 | | | |
| 6 | 6 | 汽車燃料使用費 | 6 | 6 | | | |
| 6 | 6 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 6 | 6 | | | |
| 6 | 6 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 6 | 6 | | | |
| 6 | 6 | 慰問、照護及濟助金 | 6 | 6 | | | |
| 292 | 325 | 其他 | 265 | 265 | | | |
| 292 | 325 | 其他支出 | 265 | 265 | | | |
| 292 | 325 | 其他 | 265 | 265 | | | |
| 21,147 | 21,187 | 合計 | 24,644 | 24,644 | | | |

註:本年度公共關係費72千元。

# 基隆市立建德幼兒園
# 地方教育發展基金
# 車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

| 工作計畫別 | 車輛種類 | 車號 | 購置年份 | 汽缸總排氣量 | 合計 | 牌照稅(全年) | 燃料使用費(全年) | 油料費(全年) | | | 修護費 | 檢驗執照及保險費 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 數量(公升) | 單價 | 金額 | | |
| 合計 | 1 輛 | | | | 78,073 | 11,230 | 6,180 | | | 24,180 | 34,000 | 2,483 |
| 學前教育計畫 | 1 輛 | | | | 78,073 | 11,230 | 6,180 | | | 24,180 | 34,000 | 2,483 |
| 學前教育 | 1 輛 | | | | 78,073 | 11,230 | 6,180 | | | 24,180 | 34,000 | 2,483 |
| 各幼兒園經常門分支計畫 | 1 輛 | | | | 78,073 | 11,230 | 6,180 | | | 24,180 | 34,000 | 2,483 |
| | 小客車 | AXF-0230 | 201807 | 2351 | 78,073 | 11,230 | 6,180 | 780 | 31 | 24,180 | 34,000 | 2,483 |

# 基隆市立建德幼兒園
# 地方教育發展基金
# 預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

| 111年12月31日<br>實　際　數 | 科　　目 | 113年12月31日<br>預　計　數 | 112年12月31日<br>預　計　數 | 比較增減 |
|---|---|---|---|---|
| 15,699 | 資　產　合　計 | 14,632 | 15,699 | -1,067 |
| 15,699 | 資　產 | 14,632 | 15,699 | -1,067 |
| 15,699 | 流動資產 | 14,632 | 15,699 | -1,067 |
| 15,699 | 現金 | 14,632 | 15,699 | -1,067 |
| 15,699 | 銀行存款 | 14,632 | 15,699 | -1,067 |
| 13,747 | 負　債 | 13,747 | 13,747 | 0 |
| 13,747 | 流動負債 | 13,747 | 13,747 | 0 |
| 13,747 | 應付款項 | 13,747 | 13,747 | 0 |
| 13,747 | 應付代收款 | 13,747 | 13,747 | 0 |
| 0 | 其他負債 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 什項負債 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 存入保證金 | 0 | 0 | 0 |
| 1,952 | 基金餘額 | 885 | 1,952 | -1,067 |
| 1,952 | 基金餘額 | 885 | 1,952 | -1,067 |
| 1,952 | 基金餘額 | 885 | 1,952 | -1,067 |
| 1,952 | 累積餘額 | 885 | 1,952 | -1,067 |
| 15,699 | 負債及基金餘額合計 | 14,632 | 15,699 | -1,067 |

基隆市立建德幼兒園

地方教育發展基金

# 資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　目 | 取得成本(期初餘額) | 以前年度累計折舊/長期投資評價 | 本年度變動 | | | | | 本年度累計折舊/長期投資評價變動數 | 期末餘額 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 增加 | | 減少 | | 主要增減原因說明 | | |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | | | |
| 土地 | 30,456 | | | | | | | | 30,456 |
| 土地改良物 | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | 12,870 | 6,939 | | | | | | 254 | 5,677 |
| 機械及設備 | 3,701 | 2,939 | | | | | | 419 | 343 |
| 交通及運輸設備 | 979 | 611 | | | | | | 79 | 289 |
| 雜項設備 | 7,239 | 4,407 | | | | | | 569 | 2,263 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | | | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | | | |
| 其他無形資產 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 合計 | 55,245 | 14,896 | | | | | | 1,321 | 39,028 |

註：

中 華 民 國 113 年 度

# 基隆市總預算

市政府主管

# 基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立安心幼兒園編

# 基隆市立安心幼兒園
# 地方教育發展基金
# 目　　次

中華民國113年度


一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-1 頁 至 第 59-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-3 頁 至 第 59-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-4 頁 至 第 59-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-5 頁 至 第 59-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-6 頁 至 第 59-13 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-14 頁 至 第 59-14 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-15 頁 至 第 59-15 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-16 頁 至 第 59-16 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-18 頁 至 第 59-19 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-20 頁 至 第 59-22 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-23 頁 至 第 59-23 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-24 頁 至 第 59-24 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-25 頁 至 第 59-25 頁

# 基隆市立安心幼兒園
## 地方教育發展基金
## 業務計畫及預算說明
## 中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本園依據「幼兒教育及照顧法」之規定，以保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展為宗旨。

(二)願景：本園自 102 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)維護幼兒身心健康，養成幼兒良好習慣，豐富幼兒生活經驗。

(二)增進幼兒倫理觀念，培養幼兒合群習性，建構幼兒文化認同。

(三)拓展幼兒美感經驗，發展幼兒創意思維，啟發幼兒關懷環境。

(四)實踐幼兒科學教育，落實動手操作學習，實現協同增值效能。

(五)推動學前教育政策，辦理教保資源中心，提昇家庭教育功能。

三、組織概況

本園設置園長，綜理本園及各分班園務，下設總務組、教保組等單位，本校預算員額現編列教師28人(含園長1人、教師21人、特教教師2人、教保員4人)、約僱廚工2人及約僱司機1人、共計31人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

| 來源別 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 利息收入 | 20 | 公庫存款利息收入 |
| 公庫撥款收入 | 35,697 | 公庫撥款收入 |
| 學雜費收入 | 3,250 | 幼兒園學費收入 |
| 雜項收入 | 468 | 幼兒園學生活動費收入 |

二、基金用途

| 業務計畫 | 本年度預算數 | 實施內容 |
|---|---|---|
| 學前教育計畫 | 45,778 | 1.預定招幼兒園大班 2 班、中班 2 班、小班 2 班、幼幼班 3 班及混齡班 7 班，特教資源班 1 班，合計 17 班，預定招收學生人數約 325 人。<br>2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。 |
| 建築及設備計畫 | 320 | 充實本園各項教學雜項設備，以提升整體教學效果。 |

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,943萬5,000元，較上年度預算數4,397萬元，減少453萬5,000元，約10.31％，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途4,609萬8,000元，較上年度預算數4,397萬元，增加212萬8,000元，約4.84％，主要係各項費用依核定額度編列，學前教育計畫增加212萬8,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短666萬3,000元，較上年度預算數0元，增加差短666萬3,000元，將移用以前基金餘額666萬3,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|---|---|---|
| 學前教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 決算數 4,347 萬 9,162 元 |
| 建築及設備計畫 | 辦理改善教學環境，以增進教學效能 | 決算數 32 萬元 |

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|---|---|---|
| 學前教育計畫 | 推動各項教學活動及校務行政推動 | 實際數 2,211 萬 5,802 元 |
| 建築及設備計畫 | 辦理改善教學環境，以增進教學效能 | 實際數 8 萬元 |

伍、其他：無

基隆市立安心幼兒園

地方教育發展基金

# 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 項　　目 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 比較增減(－) |
|---|---|---|---|---|
| 47,737 | 基金來源 | 39,435 | 43,970 | -4,535 |
| 62 | 財產收入 | 20 | 20 | 0 |
| 62 | 利息收入 | 20 | 20 | 0 |
| 42,405 | 政府撥入收入 | 35,697 | 40,170 | -4,473 |
| 42,405 | 公庫撥款收入 | 35,697 | 40,170 | -4,473 |
| 4,788 | 教學收入 | 3,250 | 3,300 | -50 |
| 4,788 | 學雜費收入 | 3,250 | 3,300 | -50 |
| 482 | 其他收入 | 468 | 480 | -12 |
| 482 | 雜項收入 | 468 | 480 | -12 |
| 43,799 | 基金用途 | 46,098 | 43,970 | 2,128 |
| 43,479 | 學前教育計畫 | 45,778 | 43,650 | 2,128 |
| 43,479 | 學前教育 | 45,778 | 43,650 | 2,128 |
| 320 | 建築及設備計畫 | 320 | 320 | 0 |
| 320 | 其他設備 | 320 | 320 | 0 |
| 3,938 | 本期賸餘 (短絀－) | -6,663 | 0 | -6,663 |
| 5,070 | 期初基金餘額 | 9,009 | 5,070 | 3,939 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 9,009 | 期末基金餘額 | 2,346 | 5,070 | -2,724 |

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

# 基隆市立安心幼兒園
# 地方教育發展基金
# 現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　　目 | 預　算　數 | 說　　明 |
|---|---|---|
| 業務活動之現金流量 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -6,663 | |
| 調整非現金項目 | 0 | |
| 流動負債淨增(淨減) | 0 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | -6,663 | |
| 其他活動之現金流量 | | |
| 增加短期債務及其他負債 | 0 | |
| 增加其他負債 | 0 | |
| 其他活動之淨現金流入(流出) | 0 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | -6,663 | |
| 期初現金及約當現金 | 31,478 | |
| 期末現金及約當現金 | 24,815 | |

註：

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
# 基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 單 位 | 預　　算　　數 | | | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 數量<br>(業務量) | 利(費)率 | 金　額 | |
| 財產收入 | | | | 20 | |
| 　利息收入 | 年 | 1 | 20,000 | 20 | 公庫存款利息收入 |
| 政府撥入收入 | | | | 35,697 | |
| 　公庫撥款收入 | 年 | 1 | 35,697,000 | 35,697 | 公庫撥款收入 |
| 教學收入 | | | | 3,250 | |
| 　學雜費收入 | 年 | 1 | 3,250,000 | 3,250 | 幼兒園學費收入 |
| 其他收入 | | | | 468 | |
| 　雜項收入 | 年 | 1 | 468,000 | 468 | 幼兒園學生活動費收入(收支對列) |
| 總　計： | | | | 39,435 | |

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 43,479 | 54 | **學前教育計畫** | 45,778 | 43,650 | |
| 43,479 | 541 | **學前教育** | 45,778 | 43,650 | |
| 43,479 | 54120000 | **各幼兒園經常門分支計畫** | 45,778 | 43,650 | |
| 25,997 | 1 | **用人費用** | 26,071 | 25,262 | |
| 17,005 | 11 | **正式員額薪資** | 16,403 | 14,715 | |
| 16,607 | 113 | 職員薪金 | 16,403 | 14,316 | 職員薪資:詳用人費用彙計表 |
| 398 | 114 | 工員工資 | 0 | 399 | |
| 1,680 | 12 | **聘僱及兼職人員薪資** | 1,268 | 1,563 | |
| 1,288 | 123 | 約僱工員薪資 | 888 | 1,183 | 約僱人員薪資(190點*3人):依據112年7月17日基府人力壹字第1120232062號函核定(詳用人費用彙計表) |
| 392 | 124 | 兼職人員酬金 | 380 | 380 | 兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表 |
| 399 | 13 | **加（夜）班費** | 591 | 619 | |
| 399 | 131 | 延長工時加班費 | 63 | 63 | 各項行政業務加班費:詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 0 | 556 | |
| 0 | 134 | 未休假加班費 | 475 | 0 | 正式人員未休假加班費:詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 53 | 0 | 約僱人員未休假加班費:詳用人費用彙計表 |
| 3,115 | 15 | **獎金** | 3,817 | 3,795 | |
| 1,131 | 151 | 考績獎金 | 1,498 | 1,560 | 考績獎金:詳用人費用彙計表 |
| 1,975 | 152 | 年終獎金 | 111 | 189 | 約僱人員年終獎金:詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 2,198 | 2,036 | 正式人員年終獎金:詳用人費用彙計表 |
| 10 | 15Y | 其他獎金 | 10 | 10 | 退休人員服務獎章:詳用人費用彙計表 |
| 1,538 | 16 | **退休及卹償金** | 1,793 | 2,059 | |
| 1,512 | 161 | 職員退休及離職金 | 1,736 | 1,945 | 提撥教職員退撫基金:詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 57 | 90 | 約僱人員離職儲金:詳用人費用彙計表 |
| 25 | 162 | 工員退休及離職金 | 0 | 24 | |
| 2,261 | 18 | **福利費** | 2,199 | 2,511 | |
| 1,988 | 181 | 分擔員工保險費 | 129 | 199 | 約僱人員保險費:詳用人費用彙計表 |

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 181 | 分擔員工保險費 | 1,756 | 2,056 | 正式人員保險費:詳用人費用彙計表 |
| 0 | 183 | 傷病醫藥費 | 74 | 0 | @教職員工健康檢查補助費。 |
| 272 | 18Y | 其他福利費 | 192 | 192 | 正式人員休假補助:詳用人費用彙計表 |
| 0 | | | 48 | 64 | 約僱人員休假補助:詳用人費用彙計表 |
| 16,660 | 2 | **服務費用** | 18,842 | 17,572 | |
| 848 | 21 | **水電費** | 850 | 850 | |
| 786 | 212 | 工作場所電費 | 733 | 683 | 本園及各分班電費 |
| 0 | | | 50 | 50 | 電費補助5萬元 |
| 62 | 214 | 工作場所水費 | 67 | 117 | 本園及各分班水費 |
| 172 | 22 | **郵電費** | 204 | 204 | |
| 1 | 221 | 郵費 | 2 | 2 | 本園及各分班等公文郵資 |
| 171 | 222 | 電話費 | 202 | 202 | 本園及各分班電話費及寬頻租用費 |
| 7 | 23 | **旅運費** | 30 | 30 | |
| 7 | 231 | 國內旅費 | 30 | 30 | 因公出差旅費 |
| 8 | 24 | **印刷裝訂與廣告費** | 8 | 8 | |
| 8 | 241 | 印刷及裝訂費 | 8 | 8 | 印製基金預算書 |
| 972 | 25 | **修理保養及保固費** | 1,000 | 983 | |
| 715 | 252 | 一般房屋修護費 | 720 | 720 | 本園及各分班房屋修繕維護費 |
| 159 | 255 | 機械及設備修護費 | 174 | 174 | 本園及各分班辦公及教學器具修護費等 |
| 9 | 256 | 交通及運輸設備修護費 | 26 | 9 | 汽車維修費(詳車輛明細表)，配合千元整編+500元 |
| 89 | 257 | 雜項設備修護費 | 33 | 33 | 消防公安設備及維修費 |
| 0 | | | 47 | 47 | 水質檢驗及管線設備維護費 |
| 5 | 26 | **保險費** | 2 | 2 | |
| 5 | 264 | 交通及運輸設備保險費 | 2 | 2 | 汽車保險費(詳車輛明細表)，配合千元整編-483元 |
| 14,308 | 27 | **一般服務費** | 16,434 | 15,181 | |
| 0 | 279 | 外包費 | 836 | 399 | 工友外包庶務人力，全年預算數每人418,000元*2人。 |
| 3,039 | | | 2,926 | 2,793 | 本園及其4個分班配置外包人力保全經費(每人418,000元，共計7人) |

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 11,269 | 27D | 計時與計件人員酬金 | 138 | 116 | 1.代工費、勞保費及勞退金(880+75+53)元*136天/次=137,088元。2.配合仟元整編+912元 |
| 0 | | | 2,090 | 1,596 | 契約進用廚工人員薪資： 1.每人每月薪資31,532元（薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元）*12月=378,384元。2.年終獎金每人26,400元*1.5月=39,600元。3.二代健保每人16元。4.全年預算數每人418,000元，共計5人，計2,090,000元。 |
| 0 | | | 1,114 | 0 | 契約進用職員晉升第2級薪資：1.每人每月薪資41,973元（薪資34,918元+勞保費3,109元+健保費1,768元+勞退金2,178元）*12月=503,676元。2.年終獎金每人34,918元*1.5月=52,377元。3.二代健保每人947元。4.全年預算數每人557,000元，共計2人，計1,114,000元。 |
| 0 | | | 583 | 1,710 | 契約進用職員晉升第5級薪資：1.每人每月薪資43,948元（薪資36,525元+勞保費3,271元+健保費1,860元+勞退金2,292元）*12月=527,376元。2.年終獎金每人36,525元*1.5月=54,788元。3.二代健保每人836元。4.共計1人，計583,000元。 |
| 0 | | | 604 | 596 | 契約進用職員晉升第8級薪資：1.每人每月薪資45,555元（薪資38,132元+勞保費3,271元+健保費1,860元+勞退金2,292元）*12月=546,660元。2.年終獎金每人38,132元*1.5月=57,198元。3.二代健保每人142元。4.共計1人，計604,000元。 |

基隆市立安心幼兒園

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 27D | 計時與計件人員酬金 | 616 | 603 | 契約進用會計人員晉升第9級薪資： 1.每人每月薪資46,461元（薪資38,667元+勞保費3,435元+健保費1,953元+勞退金2,406元）*12月=557,532元。2.年終獎金每人38,667元*1.5月=58,001元。3.二代健保每人467元。4.共計1人，計616,000元。 |
| 0 | | | 1,404 | 1,362 | 契約進用護理人員晉升第6級薪資:(1)每人每月薪資52,925元(薪資44,023元+勞保費3,923元+健保費2,231元+勞退月提繳費2,748元)*12月=635,100元。(2)年終獎金每人44,023元*1.5月=66,035元。(3)二代健保每人865元。(4)全年預算數每人702,000元。2.共計2人，計1,404,000元。 |
| 0 | | | 361 | 352 | 未休假加班費(職員*4、會計*1、護理師*2、廚工*5、契進增置教保員*2、契進教保員*6) |
| 0 | | | 2,376 | 2,322 | 契約進用教保員3人薪資，1.1月至7月第8級薪資【(1)每人每月薪資59,609元(薪資46,166元+主管加給4,020元+勞保費3,923元+健保費2,464元+勞退金3,036元)*7月=417,263元。(2)年終獎金每人46,166元*1.5月=69,249元。】2.8月至12月晉升第9級薪資【每人每月薪資60,941元(薪資47,237元+主管加給4,020元+勞保費3,923元+健保費2,581元+勞退金3,180元)*5月=304,705元。】3.二代健保每人783元。4.全年預算數每人792,000元。5.共計3人計2,376,000元。 |

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 27D | 計時與計件人員酬金 | 671 | 653 | 契約進用教保員1人薪資，1.1月至7月第4級薪資【 1.每人每月薪資50,044元(薪資41,881元+勞保費3,598元+健保費2,045元+勞退金2,520元)*7月=350,308元。2.年終獎金每人41,881元*1.5月=62,822元。】2.8月至12月晉升第5級薪資【每人每月薪資51,483元(薪資42,952元+勞保費3,759元+健保費2,138元+勞退金2,634元)*5月=257,415元。】3.二代健保455元。4.全年預算數671,000元。 |
| 0 | | | 1,242 | 1,230 | 契約進用教保員2人薪資，1.1月至7月第1級薪資【(1)每人每月薪資46,461元(薪資38,667元+勞保費3,435元+健保費1,953元+勞退金2,406元)*7月=325,227元。(2)年終獎金每人38,667元*1.5月=58,001元。】2.8月至12月晉升第2級薪資【每人每月薪資47,532元(薪資39,738元+勞保費3,435元+健保費1,953元+勞退金2,406元)*5月=237,660元。】3.二代健保112元。4.全年預算數621,000元。5.共計2人計1,242,000元。 |

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 27D | 計時與計件人員酬金 | 621 | 615 | ＊契約進用增置教保員1人薪資，1.1月至7月第1級薪資【(1)每人每月薪資46,461元(薪資38,667元+勞保費3,435元+健保費1,953元+勞退金2,406元)*7月=325,227元。(2)年終獎金每人38,667元*1.5月=58,001元。】2.8月至12月晉升第2級薪資【每人每月薪資47,532元(薪資39,738元+勞保費3,435元+健保費1,953元+勞退金2,406元)*5月=237,660元。】3.二代健保112元。4.全年預算數621,000元。 |
| 0 | | | 792 | 774 | ＊契約進用增置教保員1人薪資，1.1月至7月第8級薪資【(1)每人每月薪資59,609元(薪資46,166元+勞保費3,923元+健保費2,464元+勞退金3,036元+主管加給4,020元)*7月=417,263元。(2)年終獎金每人46,166元*1.5月=69,249元。】2.8月至12月晉升第9級薪資【每人每月薪資60,941元(薪資47,237元+勞保費3,923元+健保費2,581元+勞退金3,180元+主管加給4,020元)*5月=304,705元。】3.二代健保783元。4.全年預算數792,000元。 |
| 0 | | | 60 | 60 | 契約進用教保員、職員加班費 |
| 268 | 28 | **專業服務費** | 242 | 242 | |
| 10 | 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 4 | 4 | 研習講座鐘點費等 |
| 0 | | | 6 | 6 | ＊辦理校內教師特教知能研習鐘點費 |
| 42 | 287 | 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 50 | 50 | 公共安全及消安檢查申請簽證費 |
| 216 | 28Y | 其他專業服務費 | 182 | 182 | 校園電子保全系統服務費 |
| 71 | 29 | **公共關係費** | 72 | 72 | |

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
# 基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 71 | 291 | 公共關係費 | 72 | 72 | 因公務及業務所需之公共關係費(12月*6,000元) |
| 130 | 3 | **材料及用品費** | 130 | 131 | |
| 24 | 31 | **使用材料費** | 24 | 25 | |
| 24 | 312 | 燃料 | 24 | 25 | 汽車油料費(詳車輛明細表)，配合千元整編-180元 |
| 106 | 32 | **用品消耗** | 106 | 106 | |
| 90 | 321 | 辦公（事務）用品 | 90 | 90 | 辦公用品等一般事務費 (含光華分班管理及停車費3,230元*12月=38,760元，配合千元整編+240元)。 |
| 16 | 328 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 16 | 16 | 體育衛生費 |
| 93 | 4 | **租金、償債、利息及相關手續費** | 83 | 83 | |
| 93 | 43 | **機器租金** | 83 | 83 | |
| 93 | 432 | 機械及設備租金 | 83 | 83 | 影印機5台租用費。每月6,917元*12月=83,004元，配合千元整編-4元 |
| 17 | 6 | **稅捐及規費(強制費)** | 18 | 18 | |
| 11 | 64 | **消費與行為稅** | 12 | 12 | |
| 11 | 646 | 使用牌照稅 | 12 | 12 | 汽車牌照稅(詳車輛明細表)，配合千元整編+770元 |
| 6 | 66 | **規費** | 6 | 6 | |
| 6 | 663 | 汽車燃料使用費 | 6 | 6 | 汽車燃料使用費(詳車輛明細表)，配合千元整編-180元 |
| 102 | 7 | **會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費** | 116 | 104 | |
| 2 | 71 | **會費** | 2 | 2 | |
| 2 | 713 | 職業團體會費 | 2 | 2 | 護理師、護士公會會費 |
| 100 | 74 | **補貼、獎勵、慰問、照護與救濟** | 114 | 102 | |
| 100 | 744 | 慰問、照護及濟助金 | 114 | 102 | 退休人員三節慰問金(19人*3節*2,000元) |
| 481 | 9 | **其他** | 518 | 480 | |
| 481 | 91 | **其他支出** | 518 | 480 | |
| 481 | 91Y | 其他 | 468 | 480 | 幼兒園學生活動費(收支對列) |
| 0 | | | 50 | 0 | @補助本市教保輔導團教材資源費 |
| 320 | 5M | **建築及設備計畫** | 320 | 320 | |

基隆市立安心幼兒園

地方教育發展基金

# 基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 320 | 5M4 | **其他設備** | 320 | 320 | |
| 320 | 5M420000 | **由學校編列執行之其他設備** | 320 | 320 | |
| 320 | 5 | **購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出** | 320 | 320 | |
| 320 | 51 | **購建固定資產** | 320 | 320 | |
| 0 | 514 | 購置機械及設備 | 220 | 0 | 汰舊換新本園及各分班電腦設備等教學環境設施設備 |
| 320 | 516 | 購置雜項設備 | 100 | 320 | 汰舊換新本園及各分班冷氣等教學環境設施設備 |
| 43,799 | | 總　　計 | 46,098 | 43,970 | |

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
# 單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

| 計畫別 | 單位 | 單位成本（元）或平均利（費）率 | 數量 | 預算數 | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 學前教育計畫 | | | | 45,778 | |
| 學前教育 | | | | 45,778 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 320 | |
| 其他設備 | | | | 320 | |
| 合計 | | | | 46,098 | |

基隆市立安心幼兒園

地方教育發展基金

# 5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單位 | 數量 | 單位成本(元)或平均利(費)率 | 預（決）算 數 | 說 明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 本年度預算數 | | | | 46,098 | |
| 學前教育計畫 | | | | 45,778 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 320 | |
| 上年度預算數 | | | | 43,970 | |
| 學前教育計畫 | | | | 43,650 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 320 | |
| 前年度決算數 | | | | 43,799 | |
| 學前教育計畫 | | | | 43,479 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 320 | |
| 110年度決算數 | | | | 45,484 | |
| 學前教育計畫 | | | | 45,164 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 320 | |
| 109年度決算數 | | | | 42,788 | |
| 學前教育計畫 | | | | 42,733 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 56 | |

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
# 員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

| 科　　目 | 上年度最高可進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可進用員額數 | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|
| 專任人員 | 32 | -1 | 31 | |
| 職員 | 27 | 1 | 28 | 教師(內含園長1人、教師21人、特教教師2人 、公務人員教保員4人) |
| 約僱人員 | 4 | -1 | 3 | 依據112年7月17日基府人力壹字第1120232062號函，司機1人及廚工2人，共計3人。 |
| 工友 | 1 | -1 | 0 | 112年7月16日自願退休 |
| 總　　計 | 32 | -1 | 31 | |

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：1.契進職員4人、契進會計1人、契進護理人員2人及契進廚工5人，契進教保員6人，契進增置教保員2人，共計20人。
2.外包人力保全7人。
3.工友外包庶務人力2人。

基隆市立
地方教育
# 用人費用
中華民國

| 科　　目 | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 加(夜)班費 | 津 貼 | 獎　　金 | | | 退休及 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 年終獎金 | 考績獎金 | 其他 | 退休金 |
| 總　計 | 16,403 | 888 | 591 | | 2,309 | 1,498 | 10 | 1,793 |
| 學前教育計畫 | 16,403 | 888 | 591 | | 2,309 | 1,498 | 10 | 1,793 |
| 正式人員 | 16,403 | | 538 | | 2,198 | 1,498 | | 1,736 |
| 聘僱人員 | | 888 | 53 | | 111 | | | 57 |
| 兼任人員 | | | | | | | | |
| 其他人員 | | | | | | | 10 | |

1.(1)計時與計件人員酬金：契進職員4人、契進會計1人、契進護理人員2人及契進廚工5人，契進教保員6人，契進增置教保員2人，共計20人，金額1,267萬2,000元(含代工費13萬8,000元、未休假加班費36萬1,000元及加班費6萬元)。(2)外包費：外包人力保全7人，金額292萬6,000元，工友外包庶務人力2人83萬6,000元。(3)總合計共29人，總金額1,643萬4,000元。
2.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。
3.其它獎金：指退休人員服務獎章， 依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，人數1人，預算數1萬元。

安心幼兒園
發展基金
# 彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

| 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | | | | 提繳費 | 合計 | 兼任人員用人費用 | 總計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 卹償金 | | 分擔保險費 | 傷病醫藥費 | 提撥福利金 | 其他 | | | | |
| | | 1,885 | 74 | | 240 | | 25,691 | 380 | 26,071 |
| | | 1,885 | 74 | | 240 | | 25,691 | 380 | 26,071 |
| | | 1,756 | 74 | | 192 | | 24,395 | | 24,395 |
| | | 129 | | | 48 | | 1,286 | | 1,286 |
| | | | | | | | | 380 | 380 |
| | | | | | | | 10 | | 10 |

# 基隆市立安心幼兒園
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 學前教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 25,997 | 25,262 | 用人費用 | 26,071 | 26,071 | 0 | | |
| 17,005 | 14,715 | 正式員額薪資 | 16,403 | 16,403 | 0 | | |
| 16,607 | 14,316 | 職員薪金 | 16,403 | 16,403 | 0 | | |
| 398 | 399 | 工員工資 | 0 | 0 | 0 | | |
| 1,680 | 1,563 | 聘僱及兼職人員薪資 | 1,268 | 1,268 | 0 | | |
| 1,288 | 1,183 | 約僱工員薪資 | 888 | 888 | 0 | | |
| 392 | 380 | 兼職人員酬金 | 380 | 380 | 0 | | |
| 399 | 619 | 加（夜）班費 | 591 | 591 | 0 | | |
| 399 | 619 | 延長工時加班費 | 63 | 63 | 0 | | |
| | | 未休假加班費 | 528 | 528 | 0 | | |
| 3,115 | 3,795 | 獎金 | 3,817 | 3,817 | 0 | | |
| 1,131 | 1,560 | 考績獎金 | 1,498 | 1,498 | 0 | | |
| 1,975 | 2,225 | 年終獎金 | 2,309 | 2,309 | 0 | | |
| 10 | 10 | 其他獎金 | 10 | 10 | 0 | | |
| 1,538 | 2,059 | 退休及卹償金 | 1,793 | 1,793 | 0 | | |
| 1,512 | 2,035 | 職員退休及離職金 | 1,793 | 1,793 | 0 | | |
| 25 | 24 | 工員退休及離職金 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2,261 | 2,511 | 福利費 | 2,199 | 2,199 | 0 | | |
| 1,988 | 2,255 | 分擔員工保險費 | 1,885 | 1,885 | 0 | | |
| | | 傷病醫藥費 | 74 | 74 | 0 | | |
| 272 | 256 | 其他福利費 | 240 | 240 | 0 | | |
| 16,660 | 17,572 | 服務費用 | 18,842 | 18,842 | 0 | | |
| 848 | 850 | 水電費 | 850 | 850 | 0 | | |
| 786 | 733 | 工作場所電費 | 783 | 783 | 0 | | |
| 62 | 117 | 工作場所水費 | 67 | 67 | 0 | | |
| 172 | 204 | 郵電費 | 204 | 204 | 0 | | |
| 1 | 2 | 郵費 | 2 | 2 | 0 | | |
| 171 | 202 | 電話費 | 202 | 202 | 0 | | |
| 7 | 30 | 旅運費 | 30 | 30 | 0 | | |
| 7 | 30 | 國內旅費 | 30 | 30 | 0 | | |

註:本年度公共關係費72仟元

# 基隆市立安心幼兒園
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 學前教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 8 | 8 | 印刷裝訂與廣告費 | 8 | 8 | 0 | | |
| 8 | 8 | 印刷及裝訂費 | 8 | 8 | 0 | | |
| 972 | 983 | 修理保養及保固費 | 1,000 | 1,000 | 0 | | |
| 715 | 720 | 一般房屋修護費 | 720 | 720 | 0 | | |
| 159 | 174 | 機械及設備修護費 | 174 | 174 | 0 | | |
| 9 | 9 | 交通及運輸設備修護費 | 26 | 26 | 0 | | |
| 89 | 80 | 雜項設備修護費 | 80 | 80 | 0 | | |
| 5 | 2 | 保險費 | 2 | 2 | 0 | | |
| 5 | 2 | 交通及運輸設備保險費 | 2 | 2 | 0 | | |
| 14,308 | 15,181 | 一般服務費 | 16,434 | 16,434 | 0 | | |
| 3,039 | 3,192 | 外包費 | 3,762 | 3,762 | 0 | | |
| 11,269 | 11,989 | 計時與計件人員酬金 | 12,672 | 12,672 | 0 | | |
| 268 | 242 | 專業服務費 | 242 | 242 | 0 | | |
| 10 | 10 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 10 | 10 | 0 | | |
| 42 | 50 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 50 | 50 | 0 | | |
| 216 | 182 | 其他專業服務費 | 182 | 182 | 0 | | |
| 71 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | | |
| 71 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | | |
| 130 | 131 | 材料及用品費 | 130 | 130 | 0 | | |
| 24 | 25 | 使用材料費 | 24 | 24 | 0 | | |
| 24 | 25 | 燃料 | 24 | 24 | 0 | | |
| 106 | 106 | 用品消耗 | 106 | 106 | 0 | | |
| 90 | 90 | 辦公（事務）用品 | 90 | 90 | 0 | | |
| 16 | 16 | 醫療用品（非醫療院所使用） | 16 | 16 | 0 | | |
| 93 | 83 | 租金、償債、利息及相關手續費 | 83 | 83 | 0 | | |

註:本年度公共關係費72仟元

# 基隆市立安心幼兒園
# 地方教育發展基金
# 各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年度預算數 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 學前教育計畫 | 建築及設備計畫 | | |
| 93 | 83 | 機器租金 | 83 | 83 | 0 | | |
| 93 | 83 | 機械及設備租金 | 83 | 83 | 0 | | |
| 320 | 320 | 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 320 | 0 | 320 | | |
| 320 | 320 | 購建固定資產 | 320 | 0 | 320 | | |
| | | 購置機械及設備 | 220 | 0 | 220 | | |
| 320 | 320 | 購置雜項設備 | 100 | 0 | 100 | | |
| 17 | 18 | 稅捐及規費(強制費) | 18 | 18 | 0 | | |
| 11 | 12 | 消費與行為稅 | 12 | 12 | 0 | | |
| 11 | 12 | 使用牌照稅 | 12 | 12 | 0 | | |
| 6 | 6 | 規費 | 6 | 6 | 0 | | |
| 6 | 6 | 汽車燃料使用費 | 6 | 6 | 0 | | |
| 102 | 104 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 116 | 116 | 0 | | |
| 2 | 2 | 會費 | 2 | 2 | 0 | | |
| 2 | 2 | 職業團體會費 | 2 | 2 | 0 | | |
| 100 | 102 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 114 | 114 | 0 | | |
| 100 | 102 | 慰問、照護及濟助金 | 114 | 114 | 0 | | |
| 481 | 480 | 其他 | 518 | 518 | 0 | | |
| 481 | 480 | 其他支出 | 518 | 518 | 0 | | |
| 481 | 480 | 其他 | 518 | 518 | 0 | | |
| 43,799 | 43,970 | 合計 | 46,098 | 45,778 | 320 | | |

註:本年度公共關係費72仟元

# 基隆市立安心幼兒園
# 地方教育發展基金
# 車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

| 工作計畫別 | 車輛種類 | 車號 | 購置年份 | 汽缸總排氣量 | 合計 | 牌照稅(全年) | 燃料使用費(全年) | 油料費(全年) | | | 修護費 | 檢驗執照及保險費 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 數量(公升) | 單價 | 金額 | | |
| 合計 | 1 輛 | | | | 69,573 | 11,230 | 6,180 | | | 24,180 | 25,500 | 2,483 |
| 學前教育計畫 | 1 輛 | | | | 69,573 | 11,230 | 6,180 | | | 24,180 | 25,500 | 2,483 |
| 學前教育 | 1 輛 | | | | 69,573 | 11,230 | 6,180 | | | 24,180 | 25,500 | 2,483 |
| 各幼兒園經常門分支計畫 | 1 輛 | | | | 69,573 | 11,230 | 6,180 | | | 24,180 | 25,500 | 2,483 |
| | 小客車 | BBP-8371 | 202109 | 2378 | 69,573 | 11,230 | 6,180 | 780 | 31 | 24,180 | 25,500 | 2,483 |

基隆市立安心幼兒園

地方教育發展基金

# 預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

| 111年12月31日<br>實際數 | 科目 | 113年12月31日<br>預計數 | 112年12月31日<br>預計數 | 比較增減 |
|---|---|---|---|---|
| 31,478 | 資產合計 | 24,815 | 31,478 | -6,663 |
| 31,478 | 資產 | 24,815 | 31,478 | -6,663 |
| 31,478 | 流動資產 | 24,815 | 31,478 | -6,663 |
| 31,478 | 現金 | 24,815 | 31,478 | -6,663 |
| 31,478 | 銀行存款 | 24,815 | 31,478 | -6,663 |
| 0 | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 準備金 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 退休及離職準備金 | 0 | 0 | 0 |
| 22,470 | 負債 | 22,469 | 22,469 | 0 |
| 22,317 | 流動負債 | 22,316 | 22,316 | 0 |
| 22,317 | 應付款項 | 22,316 | 22,316 | 0 |
| 22,317 | 應付代收款 | 22,316 | 22,316 | 0 |
| 153 | 其他負債 | 153 | 153 | 0 |
| 153 | 什項負債 | 153 | 153 | 0 |
| 153 | 存入保證金 | 153 | 153 | 0 |
| 0 | 應付退休及離職金 | 0 | 0 | 0 |
| 9,009 | 基金餘額 | 2,346 | 9,009 | -6,663 |
| 9,009 | 基金餘額 | 2,346 | 9,009 | -6,663 |
| 9,009 | 基金餘額 | 2,346 | 9,009 | -6,663 |
| 9,009 | 累積餘額 | 2,346 | 9,009 | -6,663 |
| 31,478 | 負債及基金餘額合計 | 24,815 | 31,478 | -6,663 |

基隆市立安心幼兒園

地方教育發展基金

# 資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項　目 | 取得成本(期初餘額) | 以前年度累計折舊/長期投資評價 | 本年度變動 | | | | | 本年度累計折舊/長期投資評價變動數 | 期末餘額 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 增加 | | 減少 | | 主要增減原因說明 | | |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | | | |
| 土地 | 3,514 | | | | | | | | 3,514 |
| 土地改良物 | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | 54,485 | 26,048 | | | | | | 976 | 27,461 |
| 機械及設備 | 1,772 | 1,299 | 220 | (1) | | | 汰舊換新本園及各分班電腦設備等教學環境設施設備 | 163 | 530 |
| 交通及運輸設備 | 1,951 | 1,247 | | | | | | 117 | 587 |
| 雜項設備 | 11,197 | 8,835 | 100 | (1) | | | 汰舊換新本園及各分班冷氣等教學環境設施設備 | 1,054 | 1,408 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | | | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | | | |
| 其他無形資產 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 合計 | 72,919 | 37,429 | 320 | | | | | 2,310 | 33,500 |

註：